



# ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

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

.... napirendi pont

## ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése  
2019. május 16-i ülésére

**Tárgy:** A Zala-Müllex Kft. 2018. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2018. évi prémiumának megállapítása, a 2019. évi előzetes üzleti terv véglegesítése

**Előterjesztő:** Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:** Bauer Arnold ügyvezető  
Matics Attila gazdasági tanácsadó

**Tárgyalta:** Gazdasági Bizottság  
Pénzügyi Bizottság  
Műszaki Bizottság  
Felügyelő Bizottság  
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

**Közgyűlésre meghívást kap:** Bauer Arnold ügyvezető  
9970 Szentgotthárd, Szépvölgyi u. 6. A.  
Peresztegi Tamás felügyelő bizottság elnöke  
8900 Zalaegerszeg, Landorhegyi út 41.  
Szijártóné Gorza Klára könyvvizsgáló  
8900 Zalaegerszeg, Stadion út 8.

**Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte:**

Önkormányzati Osztály

*Dr. Fülöp*

## **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 2018. évi beszámolójáról, az ügyvezető 2018. évi prémiumteljesítéséről, a 2019. évi üzleti terv véglegesítéséről.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: Üzleti jelentés 2018. évről
2. sz. melléklet: Mérleg
3. sz. melléklet: Eredménykimutatás
4. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet
5. sz. melléklet: FB jegyzőkönyv
6. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés

A Gazdasági Bizottság 72/2019. számú határozatával az előterjesztést 8 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Műszaki Bizottság 64/2019. sz. határozatával az előterjesztést 11 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

A Pénzügyi Bizottság 34/2019. számú határozatával az előterjesztést 9 igen, egyhangú szavazással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület a 2019. május 14-i ülésén tárgyalja az előterjesztést.

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 Zala-Müllex Kft. felügyelő bizottságának határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 3.178.408 eFt-ban, adózott eredményét 124.865 eFt-ban állapítja meg azzal, hogy az eredményt az eredménytartálékba kell helyezni. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2019. május 31.

**Felelős:** felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2018. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Bauer Arnold ügyvezető részére a prémiumalap 100%-ának a kifizetését. Mivel az ügyvezető 2018. évben már kapott 42,5% prémiumelőleget, ezért ténylegesen a prémium 57,5%-a fizethető ki. A közgyűlés felkéri a polgármestert a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** 2019. május 31.

**Felelős:** Balai Zoltán polgármester

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Zala-Müllex Kft. 2019. évi előzetes üzleti tervét – a 206/2018./1 (XII.13.) sz. közgyűlési határozat alapján 3.109.781 eFt nettó árbevétellel és 147.416 eFt adózott eredménnyel - végleges üzleti tervként elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2020. május 31.

**Felelős:** felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

Zalaegerszeg, 2019. május 9.

  
  
Balaicz Zoltán  
polgármester

*1. sz. melléklet Üzleti jelentés 2018. évről*

ZALA-MÜLLEX KFT  
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

# ÜZLETI JELENTÉS

A ZALA-MÜLLEX KFT

2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

## A TÁRSASÁG 2018. ÉVI MŰKÖDÉSE

A Zala-Müllex Kft. tevékenysége kiterjed az ipari kereskedelmi hulladékok begyűjtésére, kezelésére, értékesítésére, ill. hasznosítására, hulladékkezelő létesítmények üzemeltetésére. Területileg főként Zala és Vas megyében folytat tevékenységet, de a Nyugat – dunántúli régió számos térségében jelen van. Ezen kívül nagymértékben részt vesz a Zala és Vas megyei közszolgáltatási feladatok ellátásában, ill. a téli síkosságmentesítési munkálatok, útjavítási, karbantartási, és építési és bontási feladatok elvégzésében.

Az elmúlt évek legnagyobb változását hozta, hogy a korábbi terveknek megfelelően 2017.10.01-től a Müllex-Körmend Hulladékgyűjtő és Hasznosító Kft. beolvadással egyesült a Zala-Depo Kft.-vel. A létrejött új cég, Zala-Müllex Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft. néven működik tovább, a 2018-as év volt az első teljes gazdálkodási éve a cégnek.

Tevékenységünkönkből fakadó árbevételünk két nagy részre osztható fel, az egyik a közszolgáltatáshoz kapcsolódó tevékenység, a másik az ipari hulladékok kezeléséhez kapcsolódó tevékenység. Az értékesítés nettó árbevétele a terv felett, 111,05 %-ban teljesült. Az árbevétel alakulását döntően befolyásolta, hogy 2018. évben a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel való teljes alvállalkozói tevékenység továbbra is fennmaradt. Az üzleti tervezésnél e szerződésen belül a hulladékgyűjtési tevékenység kiesésével, átadásával számoltunk. Ez a váltás nem történt meg, így ez éves szinten 200 millió Ft árbevételt jelent Társaságunknál.

Az elmúlt évhez hasonlóan a 2018-as évben is jelentős kockázati tényező a közszolgáltatáshoz kapcsolódó tevékenységünkönkből fakadó bevételeink csúszása.

A közszolgáltatási tevékenységünkönkből származó bevételeinket nagyban befolyásolta a jogszabályi változások alapján megtörtént hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység irányításának központosítása, a számlázási és díjbeszedési feladatkör állami koordinálása, az erre létrehozott állami szervezet irányításával.

Az átállásból fakadó finanszírozási problémák kedvezőtlenül érintették partnereinket, a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. és a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft. likviditását, fizetési képességét a társaságunk felé.

Ennek eredményeképpen a 2018-as év végén a fenti közszolgáltatók lejárt tartozása 926.722e Ft-ot tett ki a Zala-Müllex Kft. felé, ami az összes lejárt vevői tartozás 82%-a.

A fenti helyzet a tavalyi évben nagyobb vagy kisebb mértékben, de folyamatosan likviditási problémákat okozott, ami kihatással volt a szállítói tartozásainkra, ill. a fizetendő közterheink ütemezésére. Annak ellenére, hogy történtek felújítások, ill. eszközbeszerzések, cégünk nem tudta a kívánt mértékben megfelelően pótolni, ill. fejleszteni műszaki eszközeit, berendezéseit. A megfelelő munkaerő biztosítása is egyre nagyobb problémákat okoz, ami már a napi működés fenntartását is veszélyezteti.

Mindezzel együtt, a cég működése stabil, egy olyan széles spektrumú szolgáltatás végez, amely bevételeiből a társaság részben tudja finanszírozni, ill. egyelőre át tudja hidalni a közszolgáltatási tevékenységből fakadó pénzügyi problémákat. Az erre a célra fordított fedezet előteremtése viszont folyamatos kihívást jelent a cégnek. Ezért célunk, hogy a jövőben stabilabb állami finanszírozás lehetővé tegye, hogy a közszolgáltatáshoz köthető tevékenységünk árbevétele kiegyensúlyozottabban és ütemezettebben jelenjen meg a bevételeink között, ami jelentős működésbeli és fejlesztési lehetőség bővítéssel jár a cégünk számára.

**FORGALMI TERVEK ÉRTÉKELÉSE MENNYISÉGBEN ÉS FORINTBAN**

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.évi tény (eFt)</i>	<i>2018.évi terv (eFt)</i>	<i>2018.évi tény (eFt)</i>	<i>Tárgyidőszak/ Bázis (%)</i>	<i>Tárgyidőszak/ Terv (%)</i>
Árbevétel	2.124.394	2.668.450	2.963.390	139,49	111,05

<i>Megnevezés</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyidőszak</i>	<i>Tárgyidőszak/ bázis (%)</i>
Búslakpuszta Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	32.765	29.896	91.24
A ZALA-MÜLLEX Kft által a zalaegerszegi depóniára beszállított hulladék (tonna)	30.324	26.728	88.14
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Zalaegerszeg	14.547	14.719	101.18
<hr/>			
Harasztifalu Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	7.954	47.108	592.26
A ZALA-MÜLLEX Kft által a Harasztifalu depóniára beszállított hulladék (tonna)	1.778	13.264	746.01
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Harasztifalu	1423	11.402	801.26

A Búslakpuszta Deponia terhelés mentesítése érdekében a hulladék egy részénél elkezdődött az átirányítás Harasztifaluba. E miatt a lerakott hulladék mennyisége Zalaegerszegen csökkent. Harasztifalu esetében az előző időszak adatai a beolvadás időszakára vonatkozik (2017.IV. negyedév), így az nem egy teljes évet jellemez.

## BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2017.tény (eFt)	2018.terv (eFt)	2018.évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Beruházás	244.118	74.000	171.139	70.11	231.27
- tárgyi eszköz, immateriális javak	240.000	72.000	171.139	71,31	237,69
- kísértékű hulladék- tároló edényzet	4.118	2.000			
Rekonstrukció					
Felújítás	9.954		41.200	413.90	
Pénzátadás					
<b>Összesen</b>	<b>254.072</b>	<b>74.000</b>	<b>212.339</b>	<b>83,57</b>	<b>286,94</b>

A 2018. évi fejlesztési terv már a tárgyév során 286.94%-ban teljesült.

2018. évben alábbi tervezett és nem tervezett fejlesztések valósultak meg:

- Beszerzésre került összesen 5 db tehergépkocsi (konténerszállító illetve kukásautó) összesen 68 millió Ft értékben. 1 db pótkocsi 9.1 millió Ft-ért.
- Vásároltunk 2 db Renault Trafic gépjárművet összesen 10.5 millió Ft-ért valamint az anyagbeszerzéshez 1 db kishaszongépjárművet 2.8 millió Ft-ért.
- 12.7 millió Ft értékben vásároltunk 1 db teleszkópos homlokrakodógépet. 1db homlokvillás targoncát 5.9 millió Ft-ért valamint 2.7 millió Ft-ért az útépitéshez 1 db finisher munkagépet.
- 2 db használt személygépkocsi 5.7 millió Ft-ba került.
- Megvásárlásra került a ZMJV Önkormányzatától a szelektív hulladékgyűjtő és a veszélyes hulladékszállító tehergépjármű együttesen 5.8 millió Ft-ért valamint a Búslakpusztán lévő ingatlanok 4.052 ezer Ft-ért.
- Sószóró, hótoló adapterek beszerzése 4.650 ezer Ft-ba került.
- Vásároltunk 1 db aszfaltjavító berendezést 3.4 millió Ft-ért.
- Beszerzésre került 21 db görgős konténer 21.9 millió Ft-ért valamint 584 db hulladékgyűjtő edény összesen 7.3 millió Ft-ért.
- Felújításra került eszközökre (rakodógép, munkagép, törőgép, daráló, tehergépkocsi) 30,6 millió Ft-ot fordítottunk. a kompaktor felújítása 10.6 millió Ft volt.
- A javítás, karbantartási munkákhoz beszerzett szerszámok, gépek értéke 3.2 ezer Ft volt.
- 1 db mobil tüzemanyagtöltő beszerzése 129 ezer Ft-ba. 6 db gépjármű fedélzeti egység 270 ezer Ft-ba került.
- Vásároltunk 8 db számítógépet összesen 2.2 millió Ft, 5 db monitort 172 ezer Ft összegben. Irodai eszközök, berendezésekre 950 ezer Ft-ot költöttünk.

## BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index (%)	
				Tény/Bázis	Tény/Terv
<b>Összes létszám (fő)</b>	<b>196</b>	<b>234</b>	<b>223</b>	<b>113,78</b>	<b>95,3</b>
Szellemi	38	45	51	134.21	113.33
Fizikai	158	189	172	108.86	91.0
<b>Béreköltség (ezer Ft)</b>	<b>493.556</b>	<b>647.542</b>	<b>612.123</b>	<b>124,02</b>	<b>94,53</b>
Szellemi	115.686	134.048	149.495	129.22	111.52
Fizikai	375.696	511.514	460.648	122.61	90.06
Egyéb	2.174	1.980	1.980	91.08	100
<b>Átlagkereset (Ft/fő/hó)</b>	<b>209.845</b>	<b>230.606</b>	<b>228.746</b>	<b>109,01</b>	<b>99,19</b>
Szellemi	253.697	248.237	244.273	96.29	98.40
Fizikai	198.152	225.535	223.182	112.63	98.96

Társaságunkban a munkavállalók létszáma 2017. október 1-től 49 fővel emelkedett a beolvadás miatt. A teljes dolgozói létszám átvételre került, amelyből 11 fő részmunkaidős.

Az éves átlagléttszámra elmarad a 2018. évi tervtől 11 fővel. A szellemi munkavállalók létszáma terv felett, a fizikaiak létszáma terv alatt teljesült.

A megnövekedett adminisztrációs terhek miatt bővült a szellemi munkavállalók száma. Fizikaiaknál elsősorban a nagyfokú fluktuáció miatt a rakodó és válogató munkakörben foglalkoztatottak száma csökkent.

### Béreköltség, átlagkereset

A béreköltség 94,53%-ban teljesült. A dolgozói átlagléttszám elmaradása miatt a béreköltség és az átlagkereset is terv alatt teljesült.

## EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

### BEVÉTELEK

#### Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a terv felett, 111,05 %-ban teljesült. Az árbevétel alakulása 2 tényezőre vezethető vissza:

- 2018. évben a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel való teljes alvállalkozói tevékenység továbbra is fennmaradt. Az üzleti tervezésnél e szerződésen belül a hulladékgyűjtési tevékenység kiesésével, átadásával számoltunk. Ez a váltás nem történt meg, így ez éves szinten 200 millió Ft árbevételt jelent Társaságunknál.
- A hulladék-kereskedelem volumene nem tervezett mértékben nőtt. Ez leginkább az export-értékesítésben mérhető. Tervezett árbevétel 260 millió Ft helyett a tényadat 336 millió Ft volt.

### *Egyéb bevételek*

Az egyéb bevételek összege 18.092 eFt, melyből

- a fizetési felszólítóknak kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetés összege 437 eFt.
- tárgyi eszköz értékesítés bevétele 8.217 eFt.
- káreseménnyel kapcsolatban biztosítótól kapott kártérítés összege 356 eFt.
- lakossági, köztileti értékvesztés átvezetés számlakiegyenlítés miatt, értékvesztés visszairás 2.111 eFt
- beolvadás költségeire a ZMJV Önkormányzatától kapott pénzeszköz bevételként elszámolt összege 4.120 ezer Ft.
- támogatásból megvalósult fejlesztések miatti bevétel feloldás 1.121 ezer Ft.
- tb kifizetőhelyi ktgtérítés és egyéb ktgtérítések 390 ezer Ft.
- látványcsapatsport támogatás miatti jóváírt bevétel 671 ezer Ft.
- egyéb dolgozói és egyéb díjtérítések, bevételek 669 ezer Ft.

### *Pénzügyi műveletek bevételei*

2018. évben ezen a címen 5.550 eFt-ot realizált társaságunk. Ebből 17 eFt kamat és 5.533 eFt árfolyamnyereség.

## **KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK**

### *.Anyagjellegű ráfordítások*

Az anyagjellegű ráfordítások a tervhez képest 104.97%-ban teljesültek.

Az anyagköltség terén 95.14 %-os a teljesítés a tervhez képest. A kompaktor helyettesítése miatt az üzemanyagköltség nem ezen a költségtételek között, hanem igénybe vett vállalkozói díjként jelenik meg.

Az igénybevett szolgáltatások összege 117.99 %-ban teljesült. A terv feletti teljesítés legfőbb oka, hogy a tervezésnél a közvetített szolgáltatások tételsoron megjelenő veszélyes hulladékkezelés az igénybe vett szolgáltatások között kerültek elszámolásra. A kompaktorok meghibásodása miatt Büslakpusztán és Harasztifaluban bér munkát vettünk igénybe illetve gépet béreltünk a hulladék munkagéppel történő tömörítéséhez. Ez a tervezettől eltérően további 17.3 millió Ft-ba került. A gyűjtési tevékenység ZKN Kft részére történő átadásának elmaradása miatt az árbevétel mellett a járművek fenntartási költsége is megmaradt, így a tervezett felett alakult.

Az egyéb szolgáltatások (bankköltségek, hatósági díjak, illetékek) értéke terv alatt, 82.17 %-ban teljesült. A bankszámlaforgalom racionalizálásra került: a beolvadás miatt duplán megjelenő (elkülönített, egyéb folyószámla, devizaszámla) megszüntetésre.

Az eladott áruk beszerzése értéke 228.9 millió Ft volt. Itt mutatjuk ki a változatlan formában értékesített fém és elektronikai hulladék és egyéb haszonanyagok valamint az eladott komposztáló edény beszerzési értékét.

Az eladott, közvetített szolgáltatások értéke 42.44 %-ban teljesült a tervhez képest. Itt kerül kimutatásra a változatlan formában továbbszámlázott szolgáltatások értéke (pl. hulladékkezelés, közüzemi díjak, telefondíj továbbszámlázása, síkosságmentesítésre igénybe vett alvállalkozók díja). A tervtől való elmaradás oka, hogy az alvállalkozói hulladékkezelési díjak az igénybe vett szolgáltatások közé kerültek átsorolásra.

#### ***Személyi jellegű ráfordítások***

A bérlésköltség összege 94.53%-kal elmarad a tervezettől, a dolgozói létszámmal arányosan.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 90.16 %-ban teljesült, a létszámmal együtt a személyi jellegű juttatások összeg is csökkent.

Bérlésköltségek: A teljesítés 87.56%. A bérlésköltséggel, létszám alakulásával együtt a bérlésköltségek összege is terv alatti.

#### ***Értéksökkenési leírás***

Tárgyidőszaki összege 152.332 eFt. A teljesítés mértéke a tervhez képest 136.90 %-os, a jelentős mértékű fejlesztésekkel együtt alakult.

#### ***Aktívált saját teljesítmények értéke***

A saját termelésű készletek év végi záró készletértéke az előző évhez képest – számított közvetlen önköltségen – 10 millió Ft-tal nőtt.

#### ***Egyéb ráfordítások***

A tervhez képest 173.58% a teljesítés. Egyéb ráfordításként összesen 595.292 ezer Ft merült fel, amelyből:

- hulladéklerakási járulék címén felmerült 437.907 ezer Ft,
- céltartalékképzés Harasztifalu és Búslakpuszta Depo rekultivációira 51.6 millió Ft
- az értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 7 millió Ft,
- elszámolt bírságok, káreseményekkel kapcsolatos kifizetések 2.5 millió Ft,
- készletekre elszámolt értékvesztés 24.4 millió Ft, komposzt készletre elszámolt selejtezési veszteség 3.4 millió Ft,
- vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés 1.9 millió Ft,
- 2018. évi adók (iparüzési adó 42.6 millió Ft, gépjárműadó 11.3 millió Ft, építményadó 1.8 millió Ft, innovációs járulék 6.6 millió Ft)
- káreseményekkel kapcsolatban, bírság címén kifizetett összeg 2.9 millió Ft.

#### ***Pénzügyi műveletek ráfordítása***

A pénzügyi műveletek ráfordítása a tervhez képest 151.57 %-ban teljesült. Tárgyidőszakban 16.2 millió Ft kamatkifizetést teljesítettünk, mely a fejlesztési hitellel kapcsolatban merült fel. A Harasztifalu fióktelepen a betontörögép törlesztés címén 56 ezer Ft hitelkamatot számoltunk el. Árfolyamvesztésként 2.2 millió Ft, év végi ártértékelés címén 295 ezer Ft ráfordítás jelent meg.

Tárgyévben a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben végrehajtott tőkeemeléssel egyösszegben a megnövekedett részesedéstinkre értékvesztés került elszámolásra. A Kft lezárt üzleti éve alapján (saját tőkéje negatív összegű volt) az értékvesztés összege 14.659 ezer Ft.

## EREDMÉNY

Társaságunk 2018. évben 124.865 eFt adózott eredményt ért el.

## MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDITÁS ÉRTÉKELÉSE

A társaság **befektetett eszközeinek** értéke 53.3 millió Ft-tal nőtt az előző év végéhez képest. Ez a tárgyévben megvalósult fejlesztések és az elszámolt értékcsökkenésből adódik.

- Az immateriális javak értéke 678 ezer Ft-tal csökkent.
- A tárgyi eszközök értéke 53.982 ezer Ft-tal növekedett.

A **forgóeszközök** értéke 125.319 ezer Ft-tal magasabb a 2017. évinél.

### Készletek

A forgóeszközökön belül a készletek értéke 11.1 millió Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

- A karbantartási anyagok, üzemanyag készletértéke 38 millió Ft volt.
- Az állatok soron a menhelyről - térítés ellenében - elhozott örzökutyát illetve a Harasztifalu telephelyen lévő juhok értékét tartjuk nyilván 83 ezer Ft értékben.
- Mérlegfordulónapon a befejezetlen építési teljesítmény értéke 2.4 millió Ft volt.
- A saját termelésű készletek (komposzt, laktanyában és a válogatócsarnokban és Harasztifaluban tárolt papír, műanyag, és építési hulladékok) értéke a mérlegben 65 millió Ft.
- Az áruk (változatlan formában továbbértékesített fém és elektronikai egyéb hulladék) készletértékében 7.1 millió Ft.

### Kintlévőségek

Az összkintlévőség a 2017. év végéhez képest 84 millió Ft-tal, 8.11%-kal nőtt. A kintlévőség a köztületekkel szembeni követelésből áll, a lakossági kintlévőség jelentősen csökkent.

Megnevezés	2017.12.31. (e Ft)	2018.12.31. (e Ft)	Index (%)
Lakossági vevő	6.984	969	13.87
- elszámolt értékvesztés	-6.799	-965	14.19
Lakossági vevő összesen	185	4	2.16
Közületi vevő	1.045.748	1.129.030	107.96
- elszámolt értékvesztés	-10.095	-9.234	91.47
Közületi vevő összesen	1.035.653	1.119.796	108.12
<b>Vevőkövetelés összesen</b>	<b>1.035.838</b>	<b>1.119.800</b>	<b>108,11</b>

A vevőkövetelés közel 2/3-át továbbra is a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni kintlévőség adja: 736.9 millió Ft-tal. 2017. év végéhez képest a ZKN Kft-vel szembeni hátralék összege 35 millió Ft-tal nőtt. Lejáratát tekintve ebből 407.6 millió Ft éven belül lejárt, a többi még nem lejárt követelés (329.3 millió Ft).

További jelentős hátralékkal rendelkezik még a hulladékgazdálkodási tevékenységet végző cégek közül a SÁRVÁRI HUKE Kft 69.7 millió Ft-tal, Lenti HUGA Kft 55.8 millió Ft-tal, STKH Nonprofit Kft 18.7 millió Ft-tal. Ezen vevőkövetelések 86.9 %-a már lejárt.

A lakossági kintlévőség jelentős mértékben, 6 millió Ft-tal, 86.13%-kal csökkent. Ennek oka, hogy az év végi zárlat során a Számviteli törvény szerinti elévült és be nem folyt lakossági követelések kivezetésre kerültek.

A meglévő lakossági kintlévőség 360 napon túl lejárt, a teljes fennálló hátraléokra értékvesztés került elszámolásra. A kintlévőséget a mérlegben a közületi kintlévőség adja.

### 30 napon túli közületi kintlévőség (értékvesztés figyelembevétele nélkül):

<i>Fizetési késedelem</i>	<i>2017.12.31. (e Ft)</i>	<i>2017.12.31. (e Ft)</i>	<i>Index (%) Tény/Bázis</i>
360 napon túli	5.793	9.139	157,76
181-360 nap	6.903	10.869	157,45
91-180 nap	82.539	191.000	231,41
30-90 nap	302.293	282.839	93,56
<b>Összesen:</b>	<b>397.528</b>	<b>493.847</b>	<b>124,23</b>

A lejárt közületi kintlévőség nagymértékben romlott 2017. év végéhez képest, 24.23%-kal nőtt, 96,3 millió Ft-tal. A tendencia a rövid lejáratú (30-90 napon belül lejárt kintlévőséget kivéve) minden lejáratú intervallumban kimutatható. Ez elsősorban a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni lejárt számlahátralék növekedéséből adódik, de hozzájárult még az említett hulladékgazdálkodási tevékenységet végző társaságokkal szembeni kintlévőség felhalmozódása.

### **Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben**

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szemben fennálló 620.384 eFt kintlévőségből már 83,68%-a lejárt. Ebből 48.3 millió Ft éven túl lejárt, 180-360 napon belül lejárt 227 millió Ft, 90-180 napon belüli lejáratú 122,8 millió Ft, 30-90 napon belüli 120,8 millió Ft.

### **Egyéb követelések**

Az egyéb követelések értéke összesen 55.300 ezer Ft. Itt kerül kimutatásra többek közt a befizetett iparüzési adó, innovációs járulékok, társasági adó túlfizetés, visszaigényelhető áfa, a tb kifizetőhelyi költségterítés összege valamint a fémkereskedelmi tevékenység biztosítéka.

## Pénzeszközök

Társaságunk 179 millió Ft pénzeszközzel rendelkezett a fordulónapon.

## Aktív időbeli elhatárolások

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Ipari begyűjtői díj 2018.	2.243
Biztosítói kártérítés	94
<b>Összesen:</b>	<b>2.337</b>

<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Gépjárművek CASCO biztosítása 2019.	437
Újság, folyóirat, szakmai lap, adóklub előfizetések 2019.	366
Tanulói biztosítások 2019.	4
Kötelező gépjármű felelősségbiztosítások 2019.	409
Csoportos biztosítás 2019.	274
Szoftver megújítás, vírusirtó 2019.	271
Domain név, weboldal fenntartás	2
Bankkártya éves díj 2019.	5
Felelősségbiztosítás 2019.	42
Hirdetés 2019.	49
Reklám, szponzorálás 2019.	2 443
Cégtár előfizetés 2019.	63
Tűzjelző rendszer 2019. évi díja	10
Tankolókártyák díja 2019. évi díja	7
Telefondíj 2019.	135
Internet 2019.	268
Vagyonbiztosítás 2019.	493
Postafiók bérleti díj 2019. 1. név	7
E-matrica	2
<b>Összesen:</b>	<b>5 287</b>

## Saját tőke változása

<i>Megnevezés</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>				
	<i>2014.12.31.</i>	<i>2015.12.31.</i>	<i>2016.12.31.</i>	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31.</i>
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	201.000	201.000
Tőketartalék	771	771	771	1.516	1.516
Eredménytartalék	542.735	550.116	671.860	716.143	904.538
Lekötött tartalék	-	-	-	50.000	50.000
Adózott eredmény	7.381	121.744	176.883	188.395	124.865
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>645.887</b>	<b>767.631</b>	<b>944.514</b>	<b>1.157.054</b>	<b>1.281.919</b>

## Céltartalékok

<i>Megnevezés</i>	<i>2018. évi céltartalék képzés</i>	<i>2018. évi nyilvántartott céltartalék összesen:</i>
Zalaegerszeg-Búslakpuszta	70.300.-Ft	238.070.300.-Ft
Harasztifalu I-II. Depo	5.024.068.-Ft	44.256.766.-Ft
Harasztifalu III-IV. Depo	6.637.368.-Ft	119.084.662.-Ft
Harasztifalu V. Depo	39.844.161.-Ft	39.844.161.-Ft

## Kötelezettségek

A kötelezettségek összege 2018. december 31-én 1.408.337 eFt, ez az előző év végéhez képest 2.439 eFt-os növekedést jelent.

### *Hosszú lejáratú kötelezettségek*

Társaságunk egy hosszú lejáratú kötelezettséggel rendelkezik. 2014. évben a Müllex-Körmend Kft 95,85 %-os tizletrészenek és a Müllex Közszolgáltató Kft 48 %-os tizletrészt megvásárlása részben bankhitelből történt. A vételárból 750 millió Ft bankhitel, lejáratára 2023. december 31. A tőketörlesztés 2016.03.31-én indult, a hitel fedezete ZMJV Önkormányzatának készfizető kezességvállalása.

A hitel egy éven túl esedékes 375.000 eFt-os összege kerül itt kimutatásra.

### *Rövid lejáratú kötelezettségek*

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2017. évhez képest 96.189 ezer Ft-tal nőtt.

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>2018.12.31. (eFt)</i>	<i>Változás (eFt)</i>
Rövid lejáratú hitel	99.336	117.211	+17.875
Vevőktől kapott előleg	1.493	-	-1.493
Szállítói tartozások	459.163	471.460	+12.297
Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben	-	-	
Rövid lej. köt. jelent. tul. visz. lévő vállalk.	120	-	-120
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	377.036	444.666	+67.630
<i>Összesen</i>	<i>937.148</i>	<i>1.033.337</i>	<i>+96.189</i>

A szállítói kötelezettség 12.3 millió Ft-tal nőtt 2017. év végéhez képest.

A rövid lejáratú hitelből 23 ezer Ft a Sparkasse folyószámlahitel, a többi 117.19 millió Ft-os összege teljes egészében a hosszú lejáratú fejlesztési hitel egy éven belül esedékes része.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 67.6 millió Ft-tal magasabb az előző évinél. A jelentős növekedés oka a halasztott áfa és hulladéklerakási járulék befizetési kötelezettség.

## Passzív időbeli elhatárolások

<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Fénymásoló bérlet, nyomtató nyomatdíj 2018.	36
Munkabajárás 2018.	457
Áram, gázdíj, vízdíj 2018.	47
Telefondíj 2018.	8
Hulladékbeszerzés 2018.	139
Kiküldetés 2018. évi	43
Znet kamerabérlet 2017-2018.	847
Reklám 2018.	44
Javítási ktg. Manitou 2018.	8
Prémium és járulékai 2018.	4 175
<i>Összesen:</i>	<i>5 804</i>


<i>Halasztott bevételek</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	26.282
Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	9.950
Hídmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	3.083
Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám.	1.777
<i>Összesen:</i>	<i>41.092</i>

A 2018. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE

A tétel megnevezése	2017. évi tény (eFt)	2018. évi terv (eFt)	2018.évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1932945	2408050	2627080	135,91	109,10
Export értékesítés nettó árbevétele	191449	260400	336310	175,67	129,15
<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>2124394</b>	<b>2668450</b>	<b>2963390</b>	<b>139,49</b>	<b>111,05</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása	33317	15515	10038	30,13	64,70
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	363				
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)</b>	<b>33680</b>	<b>15515</b>	<b>10038</b>	<b>29,80</b>	<b>64,70</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>22978</b>	<b>15252</b>	<b>18092</b>	<b>78,74</b>	<b>118,62</b>
Ebből: értékvesztés visszairás	7522				
Anyagköltség	449729	541387	515052	114,52	95,14
Igénybevett szolgáltatások értéke	311415	388855	458807	147,33	117,99
Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj	80000	80000	80000	100,00	100,00
Egyéb szolgáltatások értéke	24657	39189	32201	130,60	82,17
Eladott áruk beszerzési értéke	67854	187156	228907	337,35	122,31
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5512	33514	14223	258,04	42,44
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>859167</b>	<b>1190101</b>	<b>1249190</b>	<b>145,40</b>	<b>104,97</b>
Bérek	493556	647542	612123	124,02	94,53
Személyi jellegű egyéb kifizetések	59729	79323	71514	119,73	90,16
Bérijáradékok	116947	152420	133454	114,11	87,56
<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>670232</b>	<b>879285</b>	<b>817091</b>	<b>121,91</b>	<b>92,93</b>
Értékcsökkenési leírás	82771	111270	152332	184,04	136,90
Egyéb ráfordítások	344490	342956	595292	172,80	173,58
Ebből: értékvesztés	5692	4000	26356	463,04	658,90
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>224392</b>	<b>175605</b>	<b>177615</b>	<b>79,15</b>	<b>101,14</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés					
Részesedések értékesítésének árf.nyeresége					
Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyer.					
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	13	23	17	130,77	73,91
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2270	4072	5533	243,74	135,88
Pénzügyi műveletek bevételei	2283	4095	5550	243,10	135,53
Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztesége					
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	19508	19100	16176	82,92	84,69
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.			14659		
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2489	2900	2511	100,88	86,59
Pénzügyi műveletek ráfordításai	21997	22000	33346	151,59	151,57
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-19714</b>	<b>-17905</b>	<b>-27796</b>	<b>141,00</b>	<b>155,24</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>204678</b>	<b>157700</b>	<b>149819</b>	<b>73,20</b>	<b>95,00</b>
Adófizetési kötelezettség	16283	17910	24954	153,25	139,33
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>188395</b>	<b>139790</b>	<b>124865</b>	<b>66,28</b>	<b>89,32</b>

Zalaegerszeg, 2019. április 15.

ZALA-MÜLLEX KFT.  
8000 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.  
12

  
Bauer Arnold Károly  
ügyvezető igazgató

12701131-3811-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

11

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	1029923	0	1083227
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	2260	0	1582
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	2260		1582
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	1027623	0	1081605
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	381554		603827
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	317528		433090
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	26080		22951
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	302461		21722
16	Beruházásokra adott előlegek	0		15
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	40	0	40
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés	40		40
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: 2019. április 15.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZALA-MŐLÉSI KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

⑫

12701131-3811-113-20

Statisztikai számjel

20-09-065081

12

Cégjegyzék száma

## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	1962238	0	2087557
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	123734	0	112604
31	Anyagok	30800		37959
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			2418
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	83		83
34	Késztermékek	85245		65013
35	Áruk	7606		7131
36	Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	1630446	0	1795484
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1035838		1119800
39	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0		
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	573454		620384
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	21154		55300
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0
47	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	208058	0	179469
54	Pénztár, csekkek	1076		852
55	Bankbetétek	206982		178617
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	8254	0	7624
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3277		2337
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4977		5287
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>Eszközök összesen</b>	3000415	0	3178408

Keltetés: 2019. április 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.  
ZALA-MÖLLEX KFT.  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28.

①

12701131-3811-113-20  
Statistikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	1157054	0	1281919
62	I. JEGYZETT TŐKE	201000		201000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	1516		1516
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	716143		904538
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	50000		50000
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	188395		124865
72	E. Céltartalékok	389680	0	441256
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	389680		441256
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	1405898	0	1408337
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	468750	0	375000
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	468750		375000
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltetés: 2019. április 15.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

ZALA-MÉNLEX KFT.  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.



12701131-3811-113-20

Statisztikai számjel

20-09-065081

Cégjegyzék száma

14

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	937148	0	1033337
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek	99336		117211
96	Vevőktől kapott előlegek	1493		
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	459163		471460
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	120		
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	377036		444666
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	47783	0	46896
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4120		
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1450		5804
108	Halasztott bevételek	42213		41092
109	<b>Források összesen</b>	<b>3000415</b>	<b>0</b>	<b>3178408</b>

Keltetés: 2019. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

ZALA-MÜLLEX KFT.  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.



12701131-3811-113-20

Statisztikai számjel

20-09-065081

21

Cégbizonylat száma


## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összlövetség eljárással)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1932945		2627080
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	191449		336310
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2124394	0	2963390
4	3 Saját tennelésű készletek állományváltozása ±	33317		10038
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	363		0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	33680	0	10038
7	III. Egyéb bevételek	22978		18092
8	ebből: visszaírt értékvesztés	7522		0
9	5 Anyagköltség	449729		515052
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	311415		458807
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	24657		32201
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	67854		228907
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5512		14223
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	859167	0	1249190
15	10 Bérköltség	493556		612123
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	59729		71514
17	12 Bérjárulékok	116947		133454
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	670232	0	817091
19	VI. Értékcsökkenési leírás	82771		152332
20	VII. Egyéb ráfordítások	344490		595292
21	ebből: értékvesztés	5692		26356
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	224392	0	177615

Keltetés: 2019. április 15.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

 ZALA-ROVILLA KFT.  
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.



12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-065081

Cégjegyzék száma

22


## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	13		17
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2270		5533
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>2283</b>	<b>0</b>	<b>5550</b>
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	19508		16176
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			14659
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2489		2511
42	ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>21997</b>	<b>0</b>	<b>33346</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-19714</b>	<b>0</b>	<b>-27796</b>
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>204678</b>	<b>0</b>	<b>149819</b>
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>16283</b>		<b>24954</b>
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>188395</b>	<b>0</b>	<b>124865</b>

Keltetés: 2019. április 15.


  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**ZALA-MÉNLEX KFT.**  
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

(2)

**ZALA-MÜLLEX KFT**  
*Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.*

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**ZALA-MÜLLEX KFT**

**2018.**

## A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

### A társaság

- neve: ZALA-MÜLLEX Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
- székhelye: 8900. Zalaegerszeg. Gasparich u. 26.
- tevékenységi körei:

0161'08 Növénytermesztési szolgáltatás  
0162'08 Állattenyésztési szolgáltatás  
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  
3511'08 Villamos-energia termelés  
3521'08 Gázgyártás  
3523'08 Gázkereskedelem  
3700'08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése  
3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése *(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 Szennyződésmntesítés, egyéb hulladékkezelés  
4110'08 Építéletépítési projekt szervezése  
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 Vegyes termékkörű nagykereskedelem  
4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem  
4931'08 Városi, elővárosi, várostérségi szárazföldi személyszállítás  
4939'08 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás  
4941'08 Közúti áruszállítás  
4942'08 Költöztetés  
5210'08 Raktározás, tárolás  
5221'08 Szárazföldi szállítás kiegészítő szolgáltatás

5224'08 Rakománykezelés  
5229'08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás  
6399'08 Mászova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás  
6810'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele  
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
6832'08 Ingatlankezelés  
6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység  
7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás  
7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás  
7120'08 Műszaki vizsgálat, elemzés  
7490'08 Mászova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
7711'08 Személygépjármű kölcsönzése  
7712'08 Gépjárműkölcsönzés (3.5 tonna fölött)  
7729'08 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése  
7731'08 Mezőgazdasági gép kölcsönzése  
7732'08 Építőipari gép kölcsönzése  
7733'08 Irodagép kölcsönzése  
7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése  
7740'08 Immateriális javak kölcsönzése  
8110'08 Építményüzemeltetés  
8121'08 Általános épülettakarítás  
8122'08 Egyéb épület-, ipari takarítás  
8129'08 Egyéb takarítás  
8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás  
8219'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás  
8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése  
8291'08 Követelésbehajtás  
8299'08 Mászova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

- A Társaság képviselőjére, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Bauer Arnold Károly (9970 Szentgotthárd Szépvölgyi utca 6/A.)
- könyvviteli szolgáltatása körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Salamon Mária (nyilvántartási szám: 158571)
- A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint a társaságnál a könyvvizsgálat kötelező. A Társaság könyvvizsgálója: Szijártóné Gorza Klára (8900 Zalaegerszeg Stadion u. 8.) A 2018. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen: 1560 eFt díjat számított fel.

## 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:	2018. december 31.
A mérlegkészítés időpontja:	2019. február 28.

A társaság 2018. évben céltartalékot 51.576 ezer Ft-ot képzett összesen. Részletezve:

- Zalaegerszeg-Buslakpuszta Depo rekultivációra: 70 ezer Ft
- Harasztifalu I-II. Depo rekultivációra: 5.024 ezer Ft.
- Harasztifalu III-IV. Depo rekultivációra: 6.638 ezer Ft.
- Harasztifalu V. Depo rekultivációra: 39.844 ezer Ft.

A társaság 2018. 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 100 millió Ft-ot.

## A BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNÁL ALKALMAZOTT ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK BEMUTATÁSA

### ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

#### *Befektetett eszközök értékelése*

##### Immateriális javak értékelése

Az immateriális javak beszerzéskor 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 beszerzéskor állományba vételre. A tárgyi eszközöknél a meglévő állomány érték növekedése esetén a könyv szerinti érték ezzel 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 illetve ahol indokolt, ott az értékvesztéssel csökkentett piaci 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 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. A devizában fennálló követelést az elismert devizaösszegnek megfelelő MNB fordulónapi devizaárfolyamán kell a mérlegben szerepeltetni.

##### *Egyéb követelés*

Itt kerül kimutatásra a 2018. évi teljesítésű számlák után 2019. évben visszaigényelhető áfa, a fémkereskedelmi engedély biztosítóka, valamint az adótülfizetések összege.

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 cégbírószágon 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.
Adózott eredmény	– A mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra.

#### *Céltartalékok értékelése*

A céltartalékok a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra.

#### *Kötelezettségek értékelése*

##### Hosszú lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

- A hosszú lejáratú fejlesztési hitel fordulónapi állománya könyv szerinti értéken.

### Rövid lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

- A hosszú lejáratú fejlesztési hitel egy éven belül esedékes törlesztő részleteinek összege könyv szerinti értéken valamint a
- Az áruszállításból, szolgáltatásteljesítésből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettség az elismert, számlázott összegben.
- 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 valamint a halasztott bevételek.

A passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

### Az értékvesztések elszámolása

#### *Készletek értékvesztése*

A mérleg fordulónapján meglévő saját termelésű készletekre a piaci árak alakulására tekintettel tárgyévben további értékvesztés került elszámolásra:

- 2017. évig elszámolt értékvesztés: 61.393.946,97 Ft
- 2018. évi értékvesztés elszámolás: 24.433.035,98 Ft
- 2018.12.31-ig elszámolt halmozott értékvesztés összege 85.826.982,95 Ft.

#### *Követelések értékvesztése*

A mérlegfordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél a várhatóan megtérülő összegre tekintettel került az értékvesztés összege meghatározásra.

A lakossági követelésekkel kapcsolatban 2018. évig elszámolt összes értékvesztés 965.484.-Ft.  
A 2018. évi nyitó értékvesztés: 6.798.627,-Ft

A 2018. évi  
- értékvesztés átvezetés 5.833.143.-Ft.

A közületi kintlévőségekre 2018. évig összesen 9.234.002.-Ft értékvesztés került elszámolásra.

A 2018. évi nyitó értékvesztés: 10.094.787,-Ft

A 2018. évi - értékvesztés képzés 1.923.416,-Ft  
- értékvesztés átvezetése 2.784.201,-Ft

#### *Részesedések értékvesztése*

A Mülllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben lévő részesedéssel kapcsolatban 2018. évben 14.659.000.-Ft értékvesztés 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.

A beolvadás során a jogelődtől átvett immateriális javak, tárgyi eszközök a végleges vagyommérlegben szereplő könyv szerinti (nettó értéken) kerültek átvételre. Az értékcsökkenés elszámolás alapja, az elszámolás meghatározása ezen átvett érték alapján történt a Számviteli törvény előírásai szerint.

2018. évben terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

### Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

A társaság 2018. évben 2.963.390 eFt nettó árbevételt realizált.

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységenként:

○ nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelés, ártalmatlanítás	612.275 eFt
○ alvállalkozóként végzett hulladékkezelés	1.206.925 eFt
○ veszélyes hulladék gyűjtés és kezelés:	30.114 eFt
○ hulladék-kereskedelem:	607.700 eFt
○ szelektív hulladékkezelés árbevétele:	61.313 eFt
○ síkosság-mentesítés:	77.551 eFt
○ szállítási díj, rakodás árbevétele:	55.863 eFt
○ saját, bérelt ingatlan bérbeadása:	17.137 eFt
○ építési terület előkészítése, bontás	10.536 eFt
○ területtisztítás	882 eFt
○ tereprendezés	501 eFt
○ betontörmelék és aszfalt értékesítése:	1.384 eFt
○ betonapritás:	9.986 eFt
○ útfelújítás, útépités:	124.676 eFt
○ portaszolgálat	3.087 eFt
○ hulladékgyűjtő edényzet értékesítés árbevétele:	249 eFt
○ hulladékgyűjtő zsák értékesítés	1.248 eFt
○ adminisztratív szolgáltatás:	4.016 eFt
○ gép, jármű bérbeadás	61.275 eFt
○ hulladékgyűjtő edényzet bérleti díj	61.266 eFt
○ résfal üzemeltetés	7.009 eFt
○ környezetvédelmi tanácsadás	1.540 eFt
○ bérválogatás	4.747 eFt
○ egyéb	2.110 eFt

## Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása

A 2018. évben importból származó beszerzés értéke 1.731 eFt, amely Ausztriából alkatrész beszerzés illetve szolgáltatásimport volt.

A társaság 2018. évben 336.310 eFt árbevételt realizált exportértékesítésből.

Az értékesítés iránya:

- *Ausztria* 247.254 eFt
- *Szlovákia* 83.653 eFt
- *Szlovénia* 4.266 eFt
- *Belgium* 1.137 eFt

## MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### Immateriális javak állományváltozása

Megnevezés	ezer Ft-ban			
	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Vagyoni értékű jogok (szoftverek)	Összesen
Nyitó bruttó érték	2642	1894	11729	16265
Növekedés (beszerzés)			345	345
Csökkenés	2642			2642
Záró bruttó érték	0	1894	12074	13968
Nyitó écs	2642	1686	9677	14005
Növekedés		208	815	1023
Csökkenés	2642			2642
Záró écs	0	1894	10492	12386
Nyitó nettó érték	0	208	2052	2260
Záró nettó érték	0	0	1582	1582

### 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	455830	103228	1125530	1228758	10661		
Növekedés	284402	8390	190498	198888	2018	7770	9788	212339	705417
Csökkenés		3997	19913	23910	33	6517	6550	493078	523538
Záró bruttó érték	740232	107621	1296115	1403736	12646	67798	80444	21722	2246134
Nyitó écs	74276	103228	808002	911230	10661	40465	51126		1036632
Növekedés	62129	8390	73528	81918	2018	5244	7262		151309
Csökkenés		3997	18505	22502	33	862	895		23397
Záró écs	136405	107621	863025	970646	12646	44847	57493		1164544
Nyitó nettó érték	381554	0	317528	317528	0	26080	26080	302461	1027623
Záró nettó érték	603827	0	433090	433090	0	22951	22951	21722	1081590

## Részesedések

Társaságunk az alábbi vállalkozásokban rendelkezik részesedéssel:

<i>név</i>	<i>székhely</i>	<i>cégjegyzék-szám</i>	<i>részesedés értéke (eFt)</i>	<i>részesedé mértéke (%)</i>
Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft	Harasztifalu Nyárfasor 049/3 hrsz.	18-09-111153	46.530	48,00

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben lévő részesedésre 2018.évig bezárólag összesen 46.530 eFt értékvesztés került elszámolásra.

Társaságunk a Köztisztasági Egyesülés tagja. A nyilvántartott vagyoni hozzájárulás összege: 40 ezer Ft.

## Pénzeszközök

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>2018.12.31. (eFt)</i>	<i>Index (%)</i>
Pénztár (Ft)	1.075	851	79,18
Pénztár (EUR)	1	1	100,00
Kamatkozó betétszámla	283	283	100,00
Óvadéki elszámolási számla	2	2	100,00
Kamatkozó betétszámla	131	0	
Kártyaszámla	213	150	70,42
Letéti számla	150	0	
<i>Elkülönített betétszámlák összesen:</i>	<i>779</i>	<i>435</i>	<i>55,84</i>
Folyószámlák	181.103	172.166	95,07
Devizabetétszámlák	25.100	6.016	23,97
<i>Pénzeszközök összesen:</i>	<i>208.058</i>	<i>179.469</i>	<i>86,26</i>

## Követelések

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>2018.12.31. (eFt)</i>	<i>Index (%)</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1.035.838	1.119.800	108,11
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	573.454	620.384	108,18
Egyéb követelések (adók, ügyvédi letét, vámletét, jövedéki adó visszaigénylés)	21.154	55.300	261,42
<i>Követelések összesen:</i>	<i>1.630.446</i>	<i>1.795.484</i>	<i>110,12</i>

## Aktív időbeli elhatárolások

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Ipari begyűjtői díj 2018.	2.243
Biztosítói kártérítés	94
<b>Összesen:</b>	<b>2.337</b>

<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Gépjárművek CASCO biztosítása 2019.	437
Újság, folyóirat, szakmai lap, adóklub előfizetések 2019.	366
Tanulói biztosítások 2019.	4
Kötelező gépjármű felelősségbiztosítások 2019.	409
Csoportos biztosítás 2019.	274
Szoftver megújítás, vírusirtó 2019.	271
Domain név, weboldal fenntartás	2
Bankkártya éves díj 2019.	5
Felelősségbiztosítás 2019.	42
Hirdetés 2019.	49
Reklám, szponzorálás 2019.	2 443
Cégtár előfizetés 2019.	63
Tűzjelző rendszer 2019. évi díja	10
Tankolókártyák díja 2019. évi díja	7
Telefondíj 2019.	135
Internet 2019.	268
Vagyonbiztosítás 2019.	493
Postafiók bérleti díj 2019. 1. név	7
E-matrica	2
<b>Összesen:</b>	<b>5 287</b>

Az aktív időbeli elhatárolások 2019. évben visszavezetésre kerültek.

## Saját tőke változása

<i>Megnevezés</i>	<i>2014.12.31.</i>	<i>2015.12.31.</i>	<i>2016.12.31.</i>	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31.</i>
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	201.000	201.000
Tőketartalék	771	771	771	1.516	1.516
Eredménytartalék	542.735	550.116	671.860	716.143	904.538
Lekötött tartalék	-	-	-	50.000	50.000
Adózott eredmény	7.381	121.744	176.883	188.395	124.865
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>645.887</b>	<b>767.631</b>	<b>944.514</b>	<b>1.157.054</b>	<b>1.281.919</b>

## Kötelezettségek

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>2018.12.31. (eFt)</i>	<i>Index (%)</i>
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>			
Beruházási és fejlesztési hitelek	468.750	375.000	80,00
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>			
Rövid lejáratú hitel	99.336	117.211	117,99
Vevőktől kapott előleg	1.493		
Szállítói tartozások	459.163	471.460	102,68
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	-		
Rövid lej.köt.jelent.tul.visz.lévő vállalk.	120		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	377.036	444.666	117,94

## Passzív időbeli elhatárolások

<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Fénymásoló bérlet, nyomtató nyomatdíj 2018.	36
Munkabajárás 2018.	457
Áram, gázdíj, vízdíj 2018.	47
Telefondíj 2018.	8
Hulladékbeszerzés 2018.	139
Kiküldetés 2018. évi	43
Znet kamerabérlet 2017-2018.	847
Reklám 2018.	44
Javítási ktg. Manitou 2018.	8
Prémium és járulécai 2018.	4 175
<i>Összesen:</i>	<i>5 804</i>

<i>Halasztott bevételek</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	26.282
Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	9.950
Hidmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	3.083
Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám.	1.777
<i>Összesen:</i>	<i>41.092</i>

A költségekre elszámolt passzív időbeli elhatárolások 2019. évben visszavezetésre kerültek.

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

### Növelő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- Céltartalékképzés	51.576
- SZT szerint elszámolt értékcsökkenés, tárgyi eszköz kivezetés	159.394
- Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség	18.741
- Jogerős határozatban megállapított bírság	2.436
- Adóévben elszámolt értékvesztés	1.923
- Egyéb	813
<b>Összesen</b>	<b>234.883</b>

### Csökkentő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- TA szerint figyelembe vett értékcsökkenés	104.786
- Értékvesztés visszairás	1.975
- Adófelajánlás miatti jóváírt összeg	671
<b>Összesen</b>	<b>107.432</b>

## LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK

<i>Megnevezés</i>	<i>2014. év</i>	<i>2015. év</i>	<i>2016. év</i>	<i>2017. év</i>	<i>2018. év</i>
Átlagos állományi létszám (fő)	175	182	179	196	223
Béreköltség (eFt)	363.387	384.691	387.314	493.556	612.123
Személyi jellegű kifizetések (eFt)	43.149	44.660	46.611	59.729	71.514

2018.évben a felügyelő bizottság részére bruttó 1.560 eFt, az ügyvezető részére bruttó 8.550 eFt került kifizetésre.


**ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI**

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31.</i>
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség	12.56%	4.04%
Saját tőkearányos nyereség	17.93%	10.24%
Árbevétel arányos nyereség	8.87%	4.21%
<i>Hatékonysági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	14.09	18.77
Átlagos beszedési idő	135.30	132.76
Szállítók forgási sebessége	6.50	6.37
Forgótőke forgási sebessége	2.88	2.85
Egy főre jutó árbevétel	10.839 eFt	13.289 eFt
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	71.17%	40.33%
Idegen tőke aránya	28.83%	59.67%
Kamatfedezettségi mutató	14.74	19.68
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	209.39%	202.02%
Likviditási gyorsráta	196.18%	191.12%
Pénzeszköz arány	22.21%	17.37%
Időtartam mutató	342.96	256.19

## CASH FLOW KIMUTATÁS

	adatok ezer Ft-ban	
	2017.	2018.
<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)</b>	<b>-125.619</b>	<b>251.767</b>
1. Adózás előtti eredmény	204678	149.819
2. Elszámolt amortizáció	82771	152332
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	-1830	-26.356
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	18831	51.576
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-8921	-1155
6. Szállítói kötelezettség változása	265494	12297
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	197.036	66017
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	42441	-887
9. Vevőkövetelés változása	-500.881	-85885
10. Forgócsk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.	-404.582	-41667
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-4373	630
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-16283	-24954
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)</b>	<b>165.228</b>	<b>-204.481</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-723.973	-212684
15. Befektetett eszközök eladása	889.201	8203
16. Kapott osztalék, részesedés		
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)</b>	<b>-64019</b>	<b>-75875</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	24145	
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		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23. Kötvény és hitelv. megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-88164	-75875
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása		
<b>IV. Pénzeszköz változása</b>	<b>-24410</b>	<b>-28589</b>

Zalaegerszeg, 2019. április 15.

  
 Bauer Arnold Károly  
 ügyvezető igazgató

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

# ZALA-MÜLLEX

Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft.

## A Felügyelő Bizottság határozatai

Készült:	2019. május 06-án a ZALA-MÜLLEX Kft. Felügyelő Bizottságának ülésén, a Kft. hivatalos helyiségében.	
Jelen vannak:	Peresztegi Tamás	Felügyelő bizottsági elnök
	Varga Péterné	Felügyelő bizottsági tag
	Kovácsik Miklós	Felügyelő bizottsági tag
	Szijártóné Gorza Klára	Könyvvizsgáló
	Bauer Arnold	Ügyvezető
	Szalai Izabella	Gazdasági vezető
	Salamon Mária	Gazdasági tanácsadó
	Dr. Bárdos László	Ügyvéd
	Porpáczyne R. Szilvia	Jegyzőkönyvvezető

### 1/2019.05.06. számú felügyelő bizottsági határozat:

A felügyelő bizottság tagjai Bauer Arnold Károly úr javaslatára kézfeltartással szavaznak, és egyhangúlag a felügyelő bizottsági ülés levezető elnökének Peresztegi Tamás bizottsági elnököt választják.

### 2/2019.05.06. számú felügyelő bizottsági határozat:

A felügyelő bizottság tagjai Bauer Arnold Károly úr javaslatára kézfeltartással szavaznak, és egyhangúlag a felügyelő bizottsági ülés jegyzőkönyv vezetőjének Porpáczyne Raffay Szilviát választják.

### 3/2019.05.06. számú felügyelő bizottsági határozat:

A felügyelő bizottság tagjai Bauer Arnold Károly úr javaslatára kézfeltartással szavaznak, és egyhangúlag a felügyelő bizottsági ülés jegyzőkönyv hitelesítőjének Kovácsik Miklós felügyelő bizottsági tagot választják.

### 4/2019.05.06. számú felügyelő bizottsági határozat:

A felügyelő bizottság tagjai kézfeltartással szavaznak, és egyhangúlag úgy határoznak, hogy a napirendi pontokat elfogadják.

### 5/2019.05.06. számú felügyelő bizottsági határozat:

A felügyelő bizottság tagjai kézfeltartással szavaznak, és egyhangúlag úgy határoznak, hogy a Zala-Müllex Kft. 2018. évi Éves beszámolóját és Üzleti jelentését elfogadják, illetve elfogadásra ajánlják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára. A Zala-Müllex Kft mérleg főösszegét 3.178.408 eFt-ban, adózott eredményét 124.865 eFt-ban állapítja meg. A felügyelő bizottság az adózott eredmény eredménytartalékba történő helyezését javasolja.

### 6/2019.05.06. számú felügyelő bizottsági határozat:

A felügyelő bizottság tagjai kézfeltartással szavaznak, és egyhangúlag úgy határoznak, hogy a társaság ügyvezetője 2018. évi prémiumfeltételeinek teljesítését 100 %-ban elfogadják, illetve elfogadásra ajánlják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára. Mivel az ügyvezető 2018. évben már kapott 42,5% prémiumelőleget, ezért a ténylegesen a prémium 57,5%-a fizethető ki.

### 7/2019.05.06. számú felügyelő bizottsági határozat:

A felügyelő bizottság tagjai kézfeltartással szavaznak, és egyhangúlag úgy határoznak, hogy a Zala-Müllex Kft. 2019. év Üzleti tervét 3.109.781 eFt nettó árbevétellel, és 147.416 eFt adózott eredménnyel elfogadják, illetve elfogadásra ajánlják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára.

kmf.

  
Peresztegi Tamás  
Felügyelő Bizottság Elnöke

Szjártóné Gorza Klára  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Iroda: 8900 Zalaegerszeg, Batthyány út 3-7.  
Levél cím: 8900 Zalaegerszeg, Pf 379.  
Tel./fax: 92/348-831, E-mail: szjartone@zalaszam.hu

---

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Zala-Müllex Kft  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich út 26.  
Tulajdonosának

### Vélemény

Elvégeztem a *Zala-Müllex Kft* (a „Társaság”) - 8900 Zalaegerszeg, Gasparich út 26., Cg. Szám 20-09-065081- 2018. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 3.178.408 E Ft, az adózott eredmény 124.865 E Ft nyereség –, és az ezen 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 2018. december 31.-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 hivatali 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Zala-Müllex Kft 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

Véleményem szerint a Zala-Müllex Kft 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Zala-Müllex Kft 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

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

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

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, 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 közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősök a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának feltételeiért.

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

A könyvvizsgálat során céltom 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 Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha összességében lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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


Továbbá:

- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerezek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

Szijártóné Gorza Klára  
bejegyzett könyvvizsgáló  
iroda: 8900 Zalaegerszeg, Batthyány út 3-7.  
Levelezési cím: 8900 Zalaegerszeg, Pf 379.  
Tel./fax: 92/348-831, E-mail: szijartone@zalaszam.hu

- Megismérem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett 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 prezentálását, 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.
- Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és titemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Zalaegerszeg, 2019. április 29.

  
Szijártóné Gorza Klára  
kamarai tag könyvvizsgáló  
nyilvántartási szám: 001067

