



## 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 Zala-Depo Kft. 2013. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2013. évi prémiumának megállapítása, a 2014. évi üzleti terv véglegesítése

**Előterjesztő:**

Gyutai Csabai polgármester

**Készítette:**

Gecse László 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.  
Peresztegi Tamás a felügyelő bizottság elnöke  
Zalaegerszeg Landorhegyi út 41  
Szijártóné Gorza Klára könyvvizsgáló  
Zalaegerszeg Stadion út 8.

**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 az ügyvezető 2013. évi prémiumteljesítéséről, a 2014. évi üzleti tervről.

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

A 2013. december 19-i Közgyűlés a társaság által beterjesztett előzetes üzleti tervét 1.605.434 eFt nettó árbevétellel és 10.522 eFt mérleg szerinti eredménnyel hagyta jóvá.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület a társaság 2013. évi beszámolóját az abban szereplő mérlegfőösszeggel és mérleg szerinti eredménnyel a közgyűlésnek elfogadásra javasolta; illetve elfogadta a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott 2013. évi prémiumot, valamint a társaság 2014. évi előzetes üzleti tervét az abban szereplő fő számokkal elfogadásra ajánlotta.

A Gazdasági Bizottság a 72/2014. számú határozatával az előterjesztést 10 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Városfejlesztési, Üzemeltetési és Tervezési Bizottság az 53/2014. számú határozatával az előterjesztést 8 igen egyhangú szavazattal támogatta.

A Pénzügyi Bizottság a 34/2014. számú határozatával az előterjesztést 7 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

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-Depo Kft. felügyelő bizottságának, valamint könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2013. évi gazdálkodásáról szóló jelentését. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 1.095.272 eFt-ban, mérleg szerinti eredményét 7.853 eFt-ban állapítja meg azzal, hogy a nyereséget eredménytartalékba kell helyezni. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2014. május 31.

Felelős: felkérésre Gecse László ügyvezető

2.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2013. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Gecse László ügyvezető részére a prémiumalap 100 %-ának kifizetését. Mivel az éves prémium 32,5%-a prémiumelőlegként kifizetésre került, ténylegesen még 67,5 % fizethető ki. A közgyűlés felkéri a polgármestert a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2014. május 31.  
Felelős: Gyutai Csaba polgármester

3.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Zala-Depo Kft. előzetes üzleti tervét - ZMJVK 220/2013. (XII.19.) sz. határozata alapján 1.605.434 eFt nettó árbevétellel és 10.522 eFt mérleg szerinti eredménnyel - végleges üzleti tervként elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2015. május 31.  
Felelős: felkérésre Gecse László ügyvezető

Zalaegerszeg, 2014. május 9.

  
Gyutai Csaba  
polgármester  


12701131-3811-113-20  
Statisztikai  
számjel

20-09-  
065081  
Cégjegyzék  
száma

## **ZALA-DEPO KFT**

**8900. Zalaegerszeg  
Gasparich u. 26.**

# **Éves beszámoló**

**2013. december 31.**

2014.  
Keltetés: március 31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

	12701131-3811-113-20			1/6. oldal
	Statisztikai számjel			
	20-09-065081			
	Céjegyzék száma			
<b>"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)</b>				
		2013. DECEMBER 31.	adatok E Ft-ban	
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	480087	0	458957
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	4757	0	5046
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			1518
6	Szellemi termékek	4757		3528
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbitése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	473880	0	452461
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	152850		155867
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	277940		261413
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	25115		20580
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	17975		14601
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	1450	0	1450
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	1450		1450
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
Keltezés: 2014. március 31.				
		a vállalkozás vezetője (képviselője)		
		P.H.		

	12701131-3811-113-20			2/6. oldal
	Statisztikai számjel			
	20-09-065081			
	Céjegyzék száma			
<b>"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)</b>				
			2013. DECEMBER 31.	adatok E Ft-ban
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	552146	0	630539
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	161765	0	132470
29	Anyagok	38087		35421
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek	120548		91501
33	Áruk	3130		5548
34	Készletekre adott előlegek			
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	273105	0	331046
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	226294		218225
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	14737		43873
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	32074		68948
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	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	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	117276	0	167023
50	Pénztár, csekkek	815		325
51	Bankbetétek	116461		166698
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	14228	0	5776
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6828		11
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7400		5765
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	1046461	0	1095272
Keltezés:	2014. március 31.			
			a vállalkozás vezetője (képviselője)	
	P.H.			

	12701131-3811-113-20			3/6. oldal
	Statisztikai számjel			
	20-09-065081			
	Cégjegyzék száma			
<b>"A" MÉRLEG Források (passzívák)</b>				
			2013. DECEMBER 31.	adatok E Ft-ban
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	630653	0	638506
58	I. JEGYZETT TŐKE	95000		95000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	771		771
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	529432		534882
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	5450		7853
68	<b>E. Céltartalékok</b>	225000	0	225000
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre	225000		225000
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	183929	0	223900
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	3347	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3347		
Keltezés:	2014. március 31.			
		a vállalkozás vezetője (képviselője)		
	P.H.			

	12701131-3811-113-20			4/6. oldal
	Statisztikai számjel			
	20-09-065081			
	Cégjegyzék száma			
<b>"A" MÉRLEG Források (passzívák)</b>				
			2013. DECEMBER 31.	adatok E Ft-ban
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	180582	0	223900
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	15		15
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	74168		94579
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1395		911
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	105004		128395
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	6879	0	7866
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			17
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6879		7849
101	Halasztott bevételek			
102	<b>Források összesen</b>	1046461	0	1095272
Keltezés:	2014. március 31.			
			a vállalkozás vezetője (képviselője)	
	P.H.			

		12701131-3811-113-20			5/6. oldal
		Statisztikai számjel			
		20-09-065081			
		Cégjegyzék száma			
<b>"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)</b>					
			2013. DECEMBER 31.		adatok E Ft-ban
Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1179711		1363571
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	185507		220846
3	<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	1365218	0	1584417
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	13327		-27434
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	9517		7906
6	<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	22844	0	-19528
7	<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	15312		12075
8		ebből: visszaírt értékvesztés	408		302
9	5	Anyagköltség	360012		457119
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	348335		336413
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	19506		33212
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	28418		18955
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12075		9321
14	<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	768346	0	855020
15	10	Béreköltség	324293		355882
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	34288		34220
17	12	Bérfelrakások	88799		95664
18	<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	447380	0	485766
19	<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	87814		82083
20	<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	87515		142818
21		ebből: értékvesztés	15117		13151
22	<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	12319	0	11277
Keltetés: 2014. március 31.					
a vállalkozás vezetője (képviselője)					
P.H.					

		12701131-3811-113-20			6/6. oldal
		Statisztikai számjel			
		20-09-065081			
		Cégjegyzék száma			
<b>"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)</b>					
			2013. DECEMBER 31.		adatok E Ft-ban
Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	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	2294		2263
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3845		3850
32		ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	6139	0	6113
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	351		815
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7108		1623
40		ebből: értékelési különbözet			
41	<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	7459	0	2438
42	<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-1320	0	3675
43	<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	10999	0	14952
44	<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>			
45	<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>			
46	<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	0	0	0
47	<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	10999	0	14952
48	<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	5549		7099
49	<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	5450	0	7853
50	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	5450	0	7853
Keltetés: 2014. március 31.					
			a vállalkozás vezetője (képviselője)		
P.H.					

12701131-3811-113-20			1/1. oldal
Statisztikai számjel			
20-09-065081			
Cégjegyzék száma			
<b>FLOW-KIMUTATÁS</b>			
	2013. DECEMBER 31.	adatok E Ft-ban	
<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	
<b>b</b>	<b>c</b>	<b>d</b>	
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	113451		
1 Adózás előtti eredmény ±	14952		
2 Elszámolt amortizáció +	82083		
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	12849		
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±			
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-596		
6 Szállítói kötelezettség változása ±	20411		
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	22907		
8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	987		
9 Vevőkövetelés változása ±	-33916		
10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-7579		
11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	8452		
12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	7099		
13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	-60357	0	
14 Befektetett eszközök beszerzése -	60953		
15 Befektetett eszközök eladása +	596		
16 Kapott osztalék, részesedés +			
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	-3347	0	
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 Végrelegesen kapott pénzeszköz +			
22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -			
23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			
24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -			
25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -			
27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-3347		
<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	49747	0	
és: 2014. március 31.			
	a vállalkozás vezetője (képviselője)		
	P.H.		

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**ZALA-DEPO KFT**

**2013.**

### A társaság

- neve: ZALA-DEPO Hulladékgyártási és Környezetvédelmi 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 Szennyeződésmentesítés, 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, várostérségi 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  
[7712'08 Gépjárműkölcsönzés \(3,5 tonna fölött\)](#)  
[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](#)

- képviselőt, 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 Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint a társaságnál a könyvvizsgálat kötelező. A Társaság könyvvizsgálója: Szijártóné Gorza Klára (8900 Zalaegerszeg Stadion u. 8.) A 2013. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen: 792 eFt díjat számított fel.

## 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.

## 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 eszköznél a meglévő állomány értéknövekedése 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, 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 számlák után 2014. évben visszaigényelhető áfa, a fémkereskedelmi engedély biztosítéka, az üzletrész adás-vétellel kapcsolatban ügyvédi letétbe helyezett összeg, az adott előlegek valamint az adótúlfizetések 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 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**

### ***Készletek értékvesztése***

A mérleg fordulónapján meglévő saját termelésű készletekre a piaci árak alakulására tekintettel 2013. évben – az előző évhez képest további - 1.186 eFt értékvesztés került elszámolásra. A 2013. évi halmozott értékvesztés összege így 4.810 eFt.

### ***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 2013. évi elszámolt összes értékvesztés 37.692.761,-Ft.

A 2013. évi	- értékvesztés képzés	11.182.453.-Ft
	- értékvesztés visszairás	301.878.-Ft
	- értékvesztés átvezetés	5.829.875.-Ft

A közületi kintlévőségekre 2013. évi összesen 15.799.901,-Ft értékvesztés került elszámolásra. (A Vegyész Zrt kintlévőségére elszámolt 77 millió értékvesztés az eljárás lezárása miatt kivezetésre került.)

A 2013. évi	- értékvesztés képzés	781.603.-Ft
	- értékvesztés visszairás	0.-Ft
	- értékvesztés átvezetése	78.292.440.-Ft

### ***Részesedések értékvesztése***

A részesedésekkel kapcsolatban 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 1.363.571 eFt nettó árbevételt számolt el.

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységenként:

○ nem veszélyes hulladék gyűjtése:	631.184 eFt
○ nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítás:	304.119 eFt
○ veszélyes hulladék kezelés:	3.313 eFt
○ hulladék-kereskedelem:	364.310 eFt
○ síkosság-mentesítés:	73.745 eFt
○ szállítási díj, rakodás árbevétele:	12.412 eFt
○ saját, bérelt ingatlan bérbeadása:	9.321 eFt
○ építési terület előkészítése, bontása	12.460 eFt
○ betontörmelék és aszfalt értékesítése:	713 eFt
○ betonapritás:	7.246 eFt
○ útfelújítás, útépités:	146.044 eFt
○ biogáz jutalék:	14.684 eFt
○ területtisztítás (locsolás):	1.792 eFt
○ edényzetek mosása:	1.434 eFt
○ adminisztratív szolgáltatás:	526 eFt

### **Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása**

A társaság 2013. évben 220.846 eFt árbevételt realizált exportértékesítésből.

Az értékesítés iránya:

○ Németország	30.232 eFt,
○ Ausztria	100.518 eFt
○ Szlovákia	22.460 eFt
○ Szlovénia	67.636 eFt

A 2013. évben importból származó beszerzés értéke 6.147 eFt.

○ Termékimport	-	Németország: 6.017 eFt
○ Szolgáltatásimport	-	Németország: 130 eFt

#### 4/ MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

##### Immateriális javak állományváltozása

Megnevezés	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Beruházás	ezer Ft-ban
					Összesen
Nyitó bruttó érték	2642	276	9923		12841
Növekedés (beszerzés)		1642	160		1802
Csökkenés		2			2
Záró bruttó érték	2642	1916	10083		14641
Nyitó écs	2642	276	5166		8084
Növekedés		124	1389		1513
Csökkenés		2			2
Záró écs	2642	398	6555		9595
Nyitó nettó érték	0	0	4757		4757
Záró nettó érték	0	1518	3528		5046

##### Tárgyi eszközök állományváltozása

Megnevezés	Ingatlan és vagyoni ért. jogok	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befeje- zeten beruh.	Összesen
		100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen	100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen		
		Nyitó bruttó érték	185944	77902	815958	893860	9853		
Növekedés	10434	2223	48172	50395	693	1004	1697	61153	123679
Csökkenés					44		44	64527	64571
Záró bruttó érték	196378	80125	864130	944255	10502	50711	61213	14601	1216447
Nyitó écs	33094	77902	538019	615921	9853	24592	34445		683460
Növekedés	7417	2223	64698	66921	693	5539	6232		80570
Csökkenés					44		44		44
Záró écs	40511	80125	602717	682842	10502	30131	40633		763986
Nyitó nettó érték	152850	0	277940	277940	0	25115	25115	17975	473880
Záró nettó érték	155867	0	261413	261413	0	20580	20580	14601	452461

##### Részesevések

A Társaság a Collect Hungária Szolgáltató Közhasznú Társaságban (székhely: 7632 Pécs, Siklói út 52., adószám: 18310610-2-02) 1.450 eFt értékű részesevéssel rendelkezik.

A részesevéésre 2013. évben értékvesztés nem került elszámolásra.

## Aktív időbeli elhatárolások

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok Ft-ban</i>
kártérítés / gázpalack reklamációból	6.401
2013. évi árbevétel	4.719
banki kamat 2013. dec	130
<b>Összesen:</b>	<b>11.250</b>

<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok Ft-ban</i>
ESET biztonsági szoftver 2014-2016	281.709
Adó jogtár Plusz előfizetés 2014	71.199
Zalai Hírlap előfizetés 2014	12.726
Erdélyi Napló előfizetés 2014	4.389
Reklámszolgáltatás 2014	20.932
Tűzjelző rendszerhez éves kártyadíj 2014	10.258
Reklámszolgáltatás 2014	335.608
Domain név online szolgáltatás 2014	28.920
Napi Gazdaság előfizetés 2014	60.600
Hirdetés 2014	86.229
Számviteli levelek előfizetés 2014	43.543
Munkaügyi levelek előfizetés 2014	44.571
TB levelek előfizetés 2014	43.600
Adóklub előfizetés 2014	55.607
Casco MEN-982 2014	36.500
Vagyonbiztosítás 2014	692.214
Internet előfizetés 2014	97.500
Gfb 2014	1.039.607
Telefondíj 2014	12.943
Postafiók bérleti díj 2014	5.315
Áramdíj 2014	541
Jogtár online előfizetés 2014	50.864
JZW-567 tkg bérleti díja 2014-2015	2.729.608
<b>Összesen:</b>	<b>5.764.983</b>

Az aktív időbeli elhatárolások 2014. évben visszavezetésre kerültek

## Saját tőke változása

<i>Megnevezés</i>	<i>2007.12.31</i>	<i>2008.12.31</i>	<i>2009.12.31</i>	<i>2010.12.31</i>	<i>2011.12.31.</i>	<i>2012.12.31.</i>	<i>2013.12.31.</i>
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Tőketartalék	771	771	771	771	771	771	771
Eredménytartalék	280.031	290.205	323.359	347.210	400.364	529.432	534882
Lekötött tartalék	-	20.000	13.000	12.020	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	30.174	26.154	22.870	41.134	129.068	5.450	7.853
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>405.976</b>	<b>432.130</b>	<b>455.000</b>	<b>496.135</b>	<b>625.203</b>	<b>630.653</b>	<b>638.506</b>

## Kötelezettségek

<i>Megnevezés</i>	<i>2012.12.31. (eFt)</i>	<i>2013.12.31. (eFt)</i>	<i>Index (%)</i>
Rövid lejáratú hitel			
Vevőktől kapott előleg	15	15	100,00
Szállítói tartozások	74.168	94.579	127,52
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	1.395	911	65,30
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	105.004	128.395	122,28

## Passzív időbeli elhatárolások

### *Bevételek passzív időbeli elhatárolása*

*adatok Ft-ban*

<i>2013. évi árbevétel helyesbítés</i>	17.247
--	--------

### *Költségek passzív időbeli elhatárolása*

*adatok Ft-ban*

<i>2011. évi prémium és járulékal</i>	670.184
<i>telefonköltség 2013</i>	3.677
<i>postai közreműködés díja 2013</i>	1.409.946
<i>villamossági javítások 2013</i>	120.000
<i>kiküldetési költség 2013</i>	73.471
<i>munkabajárás költsége 2013</i>	87.678
<i>papírhulladék beszerzési költsége 2013</i>	74.050
<i>vízdíj Letenye Hulladékudvar 2013</i>	1.323
<i>áramdíj Zeg Hulladékudvar 2013</i>	12.000
<i>gázdíj Zeg Központ 2013</i>	253.447
<i>ügyvezetői prémium 2013</i>	4.050.000
<i>prémium utáni szocho 2013</i>	1.093.500
<i>Összesen:</i>	7.849.276

A passzív időbeli elhatárolások 2014. évben visszavezetésre kerültek.

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

### Növelő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- SZT szerint elszámolt értékcsökkenés	82.083
- Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség	3.101
- Jogerős határozatban megállapított bírság	11
- Adóévben elszámolt értékvesztés	11.964
<i>Összesen</i>	<i>97.159</i>

### Csökkentő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- TA szerint figyelembe vett értékcsökkenés	87.914
- Adóévben visszaírt értékvesztés	5.183
- Támogatás	17
<i>Összesen</i>	<i>93.114</i>

### Adókedvezmények

	<i>adatok eFt-ban</i>
Látvány-csapatsportok támogatására kapott támogatási igazolásban szereplő összeg	1.300

## 6/ LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK

<i>Megnevezés</i>	<i>2007.év</i>	<i>2008.év</i>	<i>2009.év</i>	<i>2010.év</i>	<i>2011.év</i>	<i>2012.év</i>	<i>2013. év</i>
Átlagos állományi létszám (fő)	109	124	148	164	168	159	168
Béreköltség (eFt)	197.904	224.195	269.274	302.553	324.429	324.293	355.882
Személyi jellegű kifizetések (eFt)	26.741	32.754	45.062	57.260	58.276	34.288	34.220

2013.évben a Felügyelő Bizottság részére 1.548 eFt, az Ügyvezető részére 10.634 eFt került kifizetésre.

## 7/ ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI

Megnevezés	2012.12.31.	2013.12.31.
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség	0,53 %	0,73 %
Saját tőkearányos nyereség	0,87 %	1,24 %
Árbevétel arányos nyereség	0,40 %	0,5 %
<i>Hatékonyági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	8,21	9,67
Átlagos beszedési idő	57,40	51,20
Szállítók forgási sebessége	16,35	18,78
Forgótőke forgási sebessége	3,81	4,07
Egy főre jutó árbevétel	8.586 eFt	9.431 eFt
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	77,42 %	74,04 %
Idegen tőke aránya	22,58 %	25,96 %
Kamatfedezettségi mutató	282,52	120,06
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	305,76 %	281,62 %
Likviditási gyorsráta	216,18 %	222,45 %
Pénzeszköz arány	64,94 %	74,60 %
Időtartam mutató	96,34	116,10

## 8/ CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

	2012.	2013.
<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)</b>	<b>89.834</b>	<b>113.451</b>
1. Adózás előtti eredmény	10.999	14.952
2. Elszámolt amortizáció	87.814	82.083
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	18.333	12.849
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	33.587	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		-596
6. Szállítói kötelezettség változása	-18.613	20.411
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	38.826	22.907
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-9.068	987
9. Vevőkövetelés változása	-37.909	-33.916
10. Forgóeszk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.	-23.845	-7.579
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-4.741	8.452
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-5.549	-7.099
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)</b>	<b>-89.916</b>	<b>-60.357</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-89.916	60.953
15. Befektetett eszközök eladása		596
16. Kapott osztalék, részesedés		
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)</b>	<b>3.347</b>	<b>-3.347</b>
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		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (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. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása	3.347	3.347
<b>IV. Pénzeszköz változása</b>	<b>3.265</b>	<b>49.747</b>

**9/ HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**

<b>Tsz.</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>2013.év</b>
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	803.442
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	71.808
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	875.250
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	6.020
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-6.462
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	-442
III.	Egyéb bevételek	1.205
	Ebből: értékvesztés visszairás	
05.	Anyagköltség	161.343
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	269.463
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	24.705
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	597
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	456.131
10.	Béreköltség	215.782
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20.895
12.	Bérbírlékok	57.260
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	293.937
VI.	Értékcsökkenési leírás	43.886
VII.	Egyéb ráfordítások	102.904
	Ebből: értékvesztés	
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-19.961</b>
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.	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztesége	
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	467
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	931
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	1.398
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-1.398</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-21.359</b>
X.	Rendkívüli bevételek	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>	
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-21.359</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.	
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	

Zalaegerszeg, 2014. március 31.

Gecse László  
Ügyvezető Igazgató

# **ÜZLETI JELENTÉS**

A ZALA-DEPO KFT

2013. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

## A 2013. ÉVI ÜZLETI TERV CÉLKITŰZÉSEINEK TELJESÍTÉSE

### **Konténermosó berendezéssel ellátott hulladékgyűjtő jármű beszerzése**

A Zala- Depo Kft a társasházaknál elhelyezett hulladékgyűjtő konténerek tisztító-, fertőtlenítő mosását a helyi önkormányzati rendeletben megállapított gyakorisággal, jelenleg évente kétszer alkalommal végzi. Az elfogadásra került Hulladékról szóló törvényhez kapcsolódó egyik végrehajtási rendelettervezet mosási gyakoriságra a lényegesen sűrűbb kétszer havi előírást tartalmazza. Korábban a konténerek helyszíni tisztítását egy speciális mosóberendezéssel ellátott hulladékgyűjtő jármű bérlésével tudtuk megoldani. Az évente kétszer alkalommal történő igénybevétel nem indokolt saját eszközbeszerzést. A jövőben várható évi hatszori tisztítás azonban már indokoltá tette egy ilyen technika beszerzését. A jármű kihasználtsága a mosási periódusok között is biztosított, mivel alapfunkciójának, a hulladékgyűjtésnek a végzésére továbbra is alkalmas marad, illetve más szolgáltatók részére történő bér munkának is van lehetősége. A beszerzési költség alacsonyán tartása érdekében használt állapotú technika beszerzése történt meg.

### **Hulladékmérlegelő berendezés telepítése szelektív gyűjtést végző tömörítő járműre**

A szelektív hulladékgyűjtésben érintett közületi ügyfeleknél folyamatosan nő az igény arra vonatkozóan, hogy a szolgáltató által átvett újrahasznosítható hulladékok (pl. papír, műanyag, üveg, stb.) mennyisége mérve, dokumentálva legyen és ez alapján átvételi díj kerüljön kifizetésre. A fenti elvárásnak társaságunk ez idáig úgy tudott megfelelni, hogy a közületektől átvett anyagokat egyedileg vette át és szállította a kezelő helyre. Abban az esetben, ha a helyi viszonyok nem tették lehetővé tömörítő konténer kihelyezését, akkor ez csak laza állapotú hulladék szállításával volt megoldható. Társaságunk számára a leggazdaságosabb begyűjtési és szállítási módot a jó tömörítő képességgel rendelkező, hagyományos kukásautós gyűjtés jelenti, különösen a városi környezetben található kisvállalkozások hulladékátvételénél. A kukásautós gyűjtőjáratok esetében korábban nem volt lehetőség az ügyfelek hulladékának tényleges, súly alapján történő mérésére. A közszolgáltatási szegmensben jelenleg vannak elterjedően a mérlegelő berendezéssel ellátott kukásautók. Ezek a speciális, az ügyfél gyűjtődényéből kiürített hulladék mennyiségét mérő és adminisztráló berendezések utólag is felszerelhetők a szabványos gyűjtőjárművekre. A lehetőséggel élve a Zala- Depo Kft is be kívánt szerezni 2013. évben egy ilyen mérlegelő berendezést. A beszerzést az önkormányzat által beadott fejlesztési pályázat keretében kívántuk megvalósítani. A pályázat eredményes volt, elbírálása azonban elhúzódott, ezért a megvalósításra 2014. évben kerül sor.

### **A Zala- Depo Kft központi, járműjavító telephelyének földgázkiváltó fűtés átalakítása**

Társaságunknál a legnagyobb mértékű közüzemi energiafelhasználás a Gasparich u. 26. sz. alatti – a Városgazdálkodási Kft-vel közösen használt – telephelyen a járműjavító bázis és az ahhoz kapcsolódó kiszolgáló épületek fűtésénél történik. A nagy légtérű hőszigeteléssel nem rendelkező műhelyépület gázzal történő fűtése jelentős költséget jelent. A drága gázfűtés kiváltására legjobb megoldásnak a saját kezelésű fahulladékból előállított apríték felhasználása tűnt. Az átalakítás működőképességét korábbi években a volt Petőfi laktanyában található telephelyünk gázfűtésének azonos módon történő kiváltásán teszteltük, a kedvező tapasztalatok alapján kívántunk belekezdeni a nagyobb volumenű, Gasparich úti fűtésrendszer átalakításba. A gáztüzelésű kazán fatüzelésű kazánra cserélése után társaságunk önállóan lesz képes előállítani az energiatermeléshez szükséges tüzelőanyagot, nem szorul külső

beszállításra. A daralék előállításához rendelkezünk a szükséges alapanyaggal és aprítógépekkel. A beruházás során beszerzésre került 1 db HALEX TW típusú 100 kW-os aprítéküzelésű kazán.

### Búslakpusztai válogatócsarnok gázfűtésének kiváltása

Az ISPA beruházás során a Búslakpusztai lerakó szomszédságában épült meg a Regionális Hulladékkezelő Központ. A telephely és környezete nem rendelkezik vezetékes gáz rácsatlakozási lehetőséggel. A fűtés és melegvíz ellátás ez idáig tartályos gáz felhasználással történt.

A lerakóban keletkező depóniagázok hasznosítása érdekében 2012. évben letelepítésre került egy villamos energia termelő gázmotor. A gázmotor telepítési helyét úgy jelöltük ki, hogy a későbbiekben lehetőség legyen a keletkező és más célra nem használható hulladékhő felhasználására a válogatócsarnok épületében. A gázmotort telepítő és üzemeltető vállalkozással olyan feltételekkel kötöttük meg a szerződést, amely lehetővé teszi, hogy társaságunk – amennyiben igénye van rá – a motorhőt ellenszolgáltatás nélkül megkaphassa. A lehetőséggel élve 2013. évben –már az első félévi fűtési szezon időszakában - kiépítettük a szükséges infrastruktúrát (hőszigetelt vezetékek, hőcserélő, gépészet stb.) annak érdekében, hogy a motorhővel a jövőben energiaköltség mentesen biztosíthassuk az épület fűtését és melegvíz ellátását.

## 1/ FORGALMI TERVEK ÉRTÉKELÉSE MENNYISÉGBEN ÉS FORINTBAN

Megnevezés	2012.évi tény (eFt)	2013.évi terv (eFt)	2013.évi tény (eFt)	Tárgyidőszak/ Bázis (%)	Tárgyidőszak/ Terv (%)
Árbevétel	1.365.218	1.417.760	1.584.417	116,06	111,75

Megnevezés	Előző év	Tárgyidőszak	Tárgyidőszak/ bázis (%)
Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	44.538	32.033	71,92
A ZALA-DEPO Kft által a zalaegerszegi depóniára szállított hulladék (tonna)	35.921	25.897	72,09
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna)	10.575	12.238	115,73
Rendszeres hulladékszállítással ellátott lakosok száma	105 ezer fő	98 ezer fő	93,33

A depónián fogadott összes, illetve a Zala-Depo Kft. által a depóniára szállított hulladék mennyiségében jelentkező jelentős (tervezett) visszaesést a lerakási járulék 2013. évi bevezetése okozta. A tonnánként 3000,- Ft-os többletköltség elsősorban az inert (építési-bontási) hulladékok lerakását drágítja meg.

A szelektíven gyűjtött hulladékok növekedését részben a közületi ügyfelektől begyűjtött hasznosítható hulladék mennyiségének, részben pedig a zalaegerszegi lakossági biohulladék mennyiségének emelkedése okozta

A hulladékszállítással ellátott lakosság számában jelentkező csökkenést a körmendi, zalaszentmihályi és zalabéri közszolgáltatási szerződések lejáratá idézte elő. A három település

ügyfélállományának elvesztését részlegesen ellensúlyozni tudta további 18 községgel megkötött új közszolgáltatási szerződésekkel.

## 2/ BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2012. évi tény	2013. évi terv	2013. évi tény	Index (%)	
				Tény/Bázis	Tény/Terv
<b>Összes létszám (fő)</b>	<b>159</b>	<b>162</b>	<b>168</b>	<b>105,66</b>	<b>103,70</b>
Szellemi	32	31	31	96,88	100,00
Fizikai	127	131	137	107,88	114,58
<b>Béreköltség (ezer Ft)</b>	<b>324.293</b>	<b>356.565</b>	<b>355.882</b>	<b>109,74</b>	<b>99,81</b>
Szellemi	81.451	96.322	85.709	105,23	88,98
Fizikai	240.874	258.275	268.590	111,51	103,99
Egyéb	1.968	1.968	1.583	80,44	80,44
<b>Átlagkereset (Ft/fő/hó)</b>	<b>169.965</b>	<b>183.418</b>	<b>176.529</b>	<b>103,86</b>	<b>96,24</b>
Szellemi	212.112	258.930	230.401	108,62	88,98
Fizikai	158.054	164.297	163.376	103,37	99,44

Társaságunk **átlagléttszáma 9** fővel meghaladja a 2012. évit.

A szellemi munkavállalók létszáma 31 fő. (1 fővel elmarad az előző évitől.) A 2012. év végén kilépett dolgozók helyett újak nem kerültek felvételre, hanem belső átcsoportosítással töltöttük be a munkakört tárgyévben. 2013. évben 1 fő műszaki vezető és 1 fő műszaki előkészítő munkaviszonya megszűnt, ugyanakkor év közben felvételre került 1 fő környezetmérnök, 1-1 fő utépítési előadó és művezető.

A fizikai munkavállalók létszáma 10 fővel nőtt 2012. évhez képest. Felvételre került 1 fő raktáros, 1 fő útellenőr, 2 dolgozó a javítóműhelybe és további 6 fő az utépítési és útjavítási munkákhoz.

### **Béreköltség, átlagkereset**

Az átlagkeresetek tervezettnél kisebb mértékben (3,5%) nőttek 2012. évhez képest.

A szellemi dolgozóknál az átlagkereset jelentős csökkenését az elmaradt vezetői prémiumok okozták.

### 3/ BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2012.tény (eFt)	2013.terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Beruházás	80.191	354.000	44.065	54,95	12,45
- tárgyi eszköz	78.995	315.500	44.065	55,79	13,97
- kísértékű hulladék- tároló edényzet	1.196	2.500			
Rekonstrukció					
Felújítás	11.217	7.800	17.088	152,34	219,08
Pénzátadás					
<b>Összesen</b>	<b>91.408</b>	<b>361.800</b>	<b>61.153</b>	<b>66,91</b>	<b>16,91</b>

A 2013. évi fejlesztési terv 16,91%-ban teljesült.

2013. évre jelentős beruházásokat irányoztunk elő, amelyből a hulladéklerakó bővítése (270 millió Ft-tal) a csurgalékvíz medence építése (35 millió Ft-tal) a kiemelkedő. Engedélyeztetési, hatósági eljárások elhúzódása miatt még a kivitelezés nem kezdődött meg. Ez okozta a tervtől való elmaradást.

2013. évben az alábbi fejlesztések valósultak meg:

Vásároltunk egy használt rakodógépet 4,5 millió Ft-ért és egy hulladékgyűjtő járművet 5,1 millió Ft-ért. Importból került beszerzésre az edényzetek mosására alkalmas tehergépkocsi 6,1 millió Ft-ban. A Laktanyában üzembe helyeztünk egy, a szelektív hulladékok tárolására szolgáló csarnokot, illetve egy bálátárolót. Ebből tárgyévi beruházási teljesítmény 923 eFt volt. Útlocsolási kapacitás bővítése miatt 433 eFt értékben átalakításra került egy tehergépjármű. Vásároltunk összesen 25 db szelektív hulladéktárolásra alkalmas konténert 1,6 millió Ft-ért.

A központi telephelyen a műhely fűtését átalakítottuk vegyes és faapríték tüzelésű kazán beállításával. Az üzembehelyezés 5,8 millió Ft-ba került. Megvalósult a Válogatócsarnokban a gázmotor hulladékhővel történő fűtése, ez összesen 1,5 millió Ft értékű beruházás volt. Szintén a Válogatócsarnokban 700 ezer Ft-ot fordítottunk a hulladékválogatás fejlesztésére (hulladékledobó, dobrosta átalakítására). Tehergépjárművekben a GPS beépítése illetve bővítése 700 ezer forintba került. Az útdíj fizetés bevezetése miatt a tehergépkocsikba beépítésre került a szükséges technika (fedélzeti eszközök). Ezek beszerzése 457 eFt-ba került.

Az útépítési tevékenységhez beszerzésre került egy földmunkagép (gréder) 11,9 millió Ft-ért, továbbá vásároltunk még 714 eFt értékben eszközöket (1 db lapvibrátort, 1db aggregátort, 1 db ágvágót, 1 db sávalapásós kanalat). Síkosságmentesítő berendezések beszerzése 600 ezer Ft-ba, a műhelyben a gépek javításához szükséges eszközök 1,2 millió eFt-ba kerültek. Ebben legjelentősebb az 1 db tehergépkocsi diagnosztikai mérőműszer 1.050 ezer Ft-tal. Irodai berendezésekre (telefon, számítógép, fénymásoló, monitor, szünetmentes) 1,2 millió Ft-ot fordítottunk.

## 4/ EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

### BEVÉTELEK

A tervben szereplő 1.424.704 eFt-os bevételi előirányzatból 1.602.605 eFt realizálódott, ami 111,12 %-os teljesítést jelent.

#### Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a terv felett, 11,75 %-ban teljesült.

A terv feletti árbevétel fontosabb okai:

- A korábbi évek átlagához képest rendkívüli mértékű volt a 2013. évi téli síkosságmentesítési munkavégzés. A tevékenység 2013. évi szezonjára összesen várt 30.000 eFt árbevétel helyett az év során 73.745 eFt-ot sikerült realizálni. (Növekmény 43.745 eFt)
- Az új szolgáltatásként, 2013. évben indult útépítési és karbantartási tevékenységre 60.000 eFt. árbevétel lett tervezve. A év során a zalaegerszegi és vidéki megrendelésekből összesen 146.044 eFt-ot sikerült realizálni. (Növekmény 86.044 eFt)
- A lakossági közszolgáltatás területén 18 új településsel sikerült szerződést kötni. Az új ügyfélállomány hatására 31.828 eFt-tal sikerült az árbevételt növelni. (Növekmény 31.828 eFt)
- egyébek, mint például az ipari hulladékhasznosítás és –értékesítés növekedése.

#### Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek tervhez képest 304,08 %-ban teljesültek.

A fizetési felszólítóknak kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetésekből 4,5 millió Ft bevételünk származott. Tárgyi eszköz értékesítés bevétele 596 eFt. A tárgyidőszakban a dolgozók után kapott bértámogatás összege 259 eFt volt.

#### ***Pénzügyi műveletek bevételei***

Tárgyidőszakban 2,3 millió Ft kamatbevételt értünk el.

A realizált árfolyamnyereség összege 3,9 millió Ft.

#### ***Aktivált saját teljesítmények értéke***

A saját termelésű készletek értékében 27 millió Ft csökkenés következett be. A komposzt készlet értéke nőtt az előző évhez képest, az egyéb hulladékok (papír, műanyag, fa, beton, aszfalt) készletértéke viszont csökkent.

Részben vagy egészben saját előállításban valósult meg két tehergépkocsi felújítása, a dobrosta átalakítása, egy tehergépjármű locsoló berendezéssel történő felszerelése, a műhely fűtésének átalakítása, egy gréder és egy targonca felújítása, valamint egy feljáró rámpa és egy hulladékledobó elkészítése. Ezek értéke összesen 7,9 millió Ft.

### ***KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK***

Az üzleti tervben szereplő költségek és ráfordítások együttes összege 1.488.952 eFt, a 2013.évi tényadat 1.568.125 eFt, ami 105,32 %-os teljesítést jelent.

### **Anyagjellegű ráfordítások**

Az anyagjellegű ráfordítások 110,22 %-ban teljesültek.

Az anyagköltség 12,40 %-kal haladta meg az időarányos tervet. A terv feletti 50.412 eFt anyagköltség növekedés a síkosságmentesítés és útpítési tevékenység volumen, illetve a hulladékkezelés ügyfélállomány növekedéséből származik.

Az igénybevett szolgáltatások összege 103,93 %-os mértékben teljesült. Az igénybevett szolgáltatások mértéke – az anyagköltségtől eltérően – nem tér el jelentősen a tervezett mértéktől, mivel a megrendelés-állomány növekedéséből adódó költségnövekedést kompenzálta az a tény, hogy az ISPA használati díj – tervezési időpontot követően - 2013. évre elfogadott mértéke a hulladékkezelési szolgáltatásokra bevezetett díjkorlátozás miatt a 2012. évi szinten maradt.

Az egyéb szolgáltatások értéke 117,27 %-ban teljesült.

Itt kerülnek kimutatásra

- a banki szolgáltatási díjak, melyek összege a jelentős banki és csekkes forgalom miatt tárgyidőszakban elérte a 11,7 millió Ft-ot.
- A tárgyidőszaki biztosítási díjunk összege 8,8 millió Ft volt.
- A tárgyidőszakban fizetett hatósági igazgatási és szolgáltatási díjak összege 12,7 millió Ft volt. (Ebből a lakossági közszolgáltatás végzése után az Energia Hivatalnak fizetett felügyeleti díj összege 9,7 millió Ft.)

Az eladott áruk beszerzése értéke 19 millió Ft volt. Itt mutatjuk ki a változatlan formában értékesített hulladék és az eladott komposztáló edény beszerzési értékét.

Az eladott, közvetített szolgáltatások értéke 359,33 %-ban teljesült a tervhez képest. A túlteljesítést a síkosság-mentesítés során igénybe vett alvállalkozók részére adott megrendelés növekedése okozza.

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

Ezen a címen társaságunk 2013. évre 490.322 eFt-ot tervezett. A tényadat 0,3 %-kal marad el a tervtől.

A béreköltség 683 eFt-tal (0,19 %-kal) marad el a tervtől annak ellenére, hogy a tárgyidőszaki átlaglétszám 6 fővel meghaladja a tervezettet. Ennek oka, hogy a béreköltséget növelte az új belépők bére, viszont csökkentették nem realizálódott vezetői prémiumok, és tervezettől elmaradó béremelés.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 8,9 %-kal marad el a tervtől. A dolgozók havonta mindössze étkezési utalványban részesülnek.

Bérijárlékok: Teljesítés 99,45 %. A béreköltség és a személyi jellegű kifizetések terv alatti teljesülése miatt ennek összege is elmarad az időarányos tervtől.

### ***Értékcsökkenési leírás***

Összege a terv szerint alakul. A fejlesztések közül azok a beruházások (depóbővítés, csurgalékvízmedence építés) nem kerültek tárgyidőszakban megvalósításra, melyeknek értékcsökkenése nem, vagy csak kis mértékben terhelték volna a tárgyidőszak eredményét.

### ***Egyéb ráfordítások***

A tervhez képest 105,45 % a teljesítés. A lerakási járulék tárgyévi összege 92,7 millió Ft, ami 12,7 millió Ft-tal meghaladja a tervezettet. Tervet meghaladó az összege az elszámolt értékvesztésnek és a helyi iparüzési adónak is. Ugyanakkor csökkenést jelent, hogy a tárgyévben az alacsony eredmény miatt a tervezett 10 millió Ft céltartalék nem került megképzésre.

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

A pénzügyi műveletek ráfordítása a tervhez képest 39,42 %-ban teljesült. Tárgyidőszakban 815 eFt hitelkamatot fizettünk, és 1.623 eFt árfolyamvesztéséget realizáltunk.

### ***EREDMÉNY***

Társaságunk 2013.évben 7.853 eFt mérleg szerinti eredményt tudott elérni.

## **5/ MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDÍTÁS ÉRTÉKELÉSE**

A társaság **befektetett eszközeinek** mérlegben szereplő (nettó) értéke 21 millió Ft-tal csökkent. (A tárgyidőszakban megvalósított fejlesztések összege 61 millió Ft, az elszámolt értékcsökkenés pedig 82 millió Ft volt.)

A **forgóeszközök** értéke 79 millió Ft-tal magasabb a 2012. évinél.

### **Készletek**

A forgóeszközökön belül a készletek értéke 30 millió Ft-tal csökkent az előző évhez képest. A vásárolt készleteken belül a központi telephely raktárkészlete 1,8 millió Ft-tal, a készleten lévő gázolaj értéke pedig 0,9 millió Ft-tal csökkent, az áruk készletértéke azonban 2,5 millió Ft-tal nőtt.

A saját termelésű készletek közül a komposzt értéke nőtt 11 millió Ft-tal, az egyéb készletek (laktanyában és a válogatócsarnokban lévő hulladék, beton- és aszfalttörmelék) értéke pedig 40 millió Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

### **Kintlévőségek**

2012. év végéhez képest 3,56%-kal (8,1 millió Ft-tal) csökkent a teljes kintlévőség. A lakossági kintlévőség – értékvesztés nélkül – 21,04%-kal, a közületi kintlévőség jelentősebb mértékben, 23,71%-kal csökkent.

<b>Megnevezés</b>	<b>2012.12.31. (e Ft)</b>	<b>2013.12.31. (e Ft)</b>	<b>Index (%)</b>
Lakossági vevő	112.508	88.831	78,96
- elszámolt értékvesztés	-32.642	-37.693	115,48
Lakossági vevő összesen	79.866	51.138	64,03
Közületi vevő	239.739	182.887	76,29
- elszámolt értékvesztés	-93.311	-15.800	16,94
Közületi vevő összesen	146.428	167.087	114,11
<b>Vevőkövetelés összesen</b>	<b>226.294</b>	<b>218.225</b>	<b>96,44</b>

2013. évben két jelentős változás történt, amely a kintlévőség alakulását meghatározta:

- 1) Az egyik, hogy 2013. évtől a Hulladékról szóló törvény maximalizálta a közszolgáltatási díjemelés mértékét. 2013. I. félévére legfeljebb 4,2 %-ban, majd 2013. július 1-től életbe lépett a 10%-os rezsicsökkentés.
- 2) A másik tényező, hogy a közszolgáltatási díjhátralékok adók módjára történő behajtása a Nemzeti Adó-és Vámhivatal hatáskörébe került. A behajtási eljárás is gyorsabb lett, mivel már a számla esedékességét követő 45. naptól átadható a díjhátralék, míg korábban a 90. napot követően volt erre lehetőség. Az átállás és az ügymenet a kezdeti nehézségek után rendben történt. Leginkább a NAV által megkövetelt kiegészítő adatok (lakossági ügyfelek személyes adatainak) bekérése illetve az önkormányzatok, hivatalok által ezek rendelkezésre bocsátása jelentett időkiesést. A hivatalok több esetben díjat is számítottak fel az adatszolgáltatásért, ami további terhet jelent a behajtások során. Lakosság esetében a NAV behajtásra átadott 14,9 millió Ft díjhátralék 28,7%-a folyt be. Közületi kintlévőségnél ez az arány magasabb: 43,09%. A lakossági kintlévőség behajtását lassítja a 10 eFt-os minimum átadási értékhatár. E miatt jelenleg 1,6 millió Ft értékű, a tárgyévben keletkezett lakossági kintlévőséget nem tudunk még átadni behajtásra. A lakosság fizetéseképtelenségére és a behajtások hatékonyságára is utal, hogy 63 behajtási megkeresés esetében (1,2 millió Ft-tal) eredménytelenség miatt az eljárást megszüntette a NAV. További 114 ügyfelet minősített behajthatatlanság címén, hogy ellenük foglalás nem fogantatosítható, sem letiltható jövedelemmel, sem lefoglalható ingó vagyonnal nem rendelkeznek.

A lakossági kintlévőség kedvező alakulása még további okokra vezethető vissza:

- 2013. évtől Körmen, Zalabér, Zalaszentmihály településeken nem Társaságunk a közszolgáltató. Így ezen települések kintlévőségének növekedése már nem rontja a mutatóinkat. Előző években viszonylag magas (22 % feletti aránnyal részesedtek a teljes lakossági hátralékos állományból), amelyből Körmen halmozott fel nagyobb hátralékot (11,8 millió Ft-ot), Zalabér és Zalaszentmihály hasonló mértékű (1,0 illetve 1,1 millió Ft) kintlévőséggel rendelkezik még.
- A kintlévőség csökkentése, a behajtás gyorsítása érdekében már 2012. évtől külső behajtó cégekkel kötöttünk szerződést (kivéve Zalaegerszeg város lakossági kintlévőségére). Ez évben

összesen 3,9 millió Ft hátralékot sikerült a két kintlévőségkezelő cégnek behajtania. Ez 8,13 %-os eredményességi rátát mutat az átadott számlahátralékhoz viszonyítva.

- Év végén törlésre, kivezetésre került 1,7 millió Ft lakossági kintlévőség (elévülés, önkormányzati igazolás vagy behajtásra át nem adhatóság miatt).

A közületi kintlévőség – értékvesztés nélkül – (23,71%-os) csökkenésében is meghatározó a Vegyész Zrt-vel szembeni követelés kivezetése valamint a közszolgáltatási díjakra vonatkozó 2013. évi díjstop illetve a rezsicsökkentés egy jelentős körre (kötségvetési szervekre, ápolást, gondozást nyújtó intézményekre) történő kiterjesztése. Kiemelendő, hogy tárgyévben a bírósági eljárások, különösen a végrehajtók tevékenysége javult, felgyorsult. A korábban „elfekvő” (2003-2006.. években indított) ügyeket is elkezdtek behajtani. Az ún. „friss” (2012. és 2013. évi) végrehajtásokban is volt már megtérülés. 2013. évben 1,7 millió Ft hátralék folyt be ilyen címen.

A kimutatott, elszámolt értékvesztés összege viszont nagy mértékben csökkent, ezzel a teljes közületi kintlévőség összességében növekedést mutat a megelőző évhez képest 14,11%-kal.

Kintlévőség megoszlása lejárat szerint:

**30 napon túli lakossági kintlévőség** (értékvesztés figyelembevétele nélkül):

<b>Fizetési késedelem</b>	<b>2012.12.31. (e Ft)</b>	<b>2013.12.31. (e Ft)</b>	<b>Index (%) Tény/Bázis</b>
360 napon túli	33.204	38.508	115,98
181-360 nap	8.463	7.178	84,82
91-180 nap	4.956	3.063	61,81
30-90 nap		21	
<b>Összesen:</b>	<b>46.623</b>	<b>48.770</b>	<b>104,61</b>

A lejárt, 30 napon túli lakossági kintlévőség tovább romlott 4,61%-kal. Ezt az éven túli hátralékos állomány 15,98%-os növekedése okozta. Éven belül jelentős javulás mutatható ki, ami a már korábban említett tényezőkre vezethető vissza (a 2013. évi díjstop, díjcsökkentés, jelentős települések kiszámlázásának megszűnése) és a behajtás felgyorsulása.

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

<b>Fizetési késedelem</b>	<b>2012.12.31. (e Ft)</b>	<b>2013.12.31. (e Ft)</b>	<b>Index (%) Tény/Bázis</b>
360 napon túli	92.732	15.240	16,44
181-360 nap	734	391	53,27
91-180 nap	2.752	483	17,55
30-90 nap	1.202	2.222	184,86
<b>Összesen:</b>	<b>97.420</b>	<b>18.336</b>	<b>18,83</b>

A 30 napon túli közületi kintlévőség nagy mértékben javult 2012. év végéhez képest. Ennek legfőbb oka, hogy a Vegyész Zrt elleni csődeljárás 2013. július 20-án kényszeregyezséggel lezárult. Ennek

alapján a teljes követelésünk 77,1 millió Ft leírásra került. Az egyezség alapján 928 eFt megtérülés címén a bankszámlánkra befolyt. ez az éven túli állomány 83,56%-os csökkenését eredményezte. További 11 céggel szembeni összesen 600 eFt összegű követelésünket vezettük ki a felszámoló behajthatatlansági nyilatkozata alapján.

Az éven belüli (91-360 nap) kintlévőség is jelentősen javult. Itt is indokolható a díjemelésekre vonatkozó jogszabályi kötöttséggel illetve a behajtások hatékonyságával (fizetési felszólítók, szállítás letiltások, fizetési meghagyások, NAV behajtás). A rövid lejáratú (30-90) napos fizetési késedelemben lévő hátralékos állomány viszont 1 millió Ft-tal emelkedett, ami a közületi ügyfelek késve fizetésére, részletekben történő teljesítésére utal.

Kintlévőségek behajtása:

2013. év során indított eljárások db-száma:

<b>Megnevezés</b>	<b>Eljárás típusa</b>	<b>Ügy db-száma</b>
Lakosság	NAV behajtás	2.510
Társasház	NAV behajtás	5
<b>Lakosság összesen:</b>		<b>2.515</b>
Közület	NAV behajtás	110
	Felszámolás/ végelszámolás/csőd	14
	Bírósági végrehajtás	5
	Fizetési meghagyás	2
	Ügyvédi felszólítás	1
<b>Közület összesen:</b>		<b>132</b>

Folyamatban lévő eljárások 2013.12.31-én:

<b>Megnevezés</b>	<b>Eljárás típusa</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
Lakosság	Önkormányzati behajtás	6.784
	NAV behajtás	10.513
	Behajtó cég	-
Társasház	NAV behajtás	-
<b>Lakosság összesen</b>		<b>17.297</b>
Közület	Önkormányzati behajtás	1.000
	NAV behajtás	1.486
	Bírósági végrehajtás	2.034
	Felszámolás/végelszámolás alatt	11.837
	Felszólítás alatt	1.476
	NAV behajtásra előkészítve	431
	Bírósági végrehajtásra előkészítve	-
	Csőd eljárás alatt	72
<b>Közület összesen</b>		<b>18.336</b>

**Egyéb követelések**

Az egyéb követelések értéke összesen 68,9 millió Ft. Itt kerül kimutatásra a még ki nem utalt jövedéki adó visszaigénylés, a fémkereskedelmi tevékenység biztosítéka (5 millió Ft), az üzletrészásárlással kapcsolatban ügyvédi letétbe helyezett előleg (40 millió Ft), a 2013. évi számlák után 2014. évben visszaigényelhető ÁFA (13,4 millió Ft), a társasági adó túlfizetés (8,1 millió Ft).

### **Pénzeszközök**

Társaságunk 167 millió Ft pénzeszközzel rendelkezett a fordulónapon. Ez a pénz nyújt fedezetet többek közt a 2013.4. negyedévi áfa fizetési kötelezettségre és lerakási járulékra, valamint az üzletrészásárlással kapcsolatban 2014. évben fizetendő önerőre.

### **Aktív időbeli elhatárolások**

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok Ft-ban</i>
kártérítés / gázpalack reklamációból	6.401
2013. évi árbevétel	4.719
banki kamat 2013. dec	130
<b>Összesen:</b>	<b>11.250</b>

<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok Ft-ban</i>
ESET biztonsági szoftver 2014-2016	281.709
Adó jogtár Plusz előfizetés 2014	71.199
Zalai Hírlap előfizetés 2014	12.726
Erdélyi Napló előfizetés 2014	4.389
Reklámszolgáltatás 2014	20.932
Tűzjelző rendszerhez éves kártyadíj 2014	10.258
Reklámszolgáltatás 2014	335.608
Domain név online szolgáltatás 2014	28.920
Napi Gazdaság előfizetés 2014	60.600
Hirdetés 2014	86.229
Számviteli levelek előfizetés 2014	43.543
Munkaügyi levelek előfizetés 2014	44.571
TB levelek előfizetés 2014	43.600
Adóklub előfizetés 2014	55.607
Casco MEN-982 2014	36.500
Vagyonbiztosítás 2014	692.214
Internet előfizetés 2014	97.500
Gfb 2014	1.039.607
Telefondíj 2014	12.943
Postafiók bérleti díj 2014	5.315
Áramdíj 2014	541
Jogtár online előfizetés 2014	50.864
JZW-567 tkg bérleti díja 2014-2015	2.729.608
<b>Összesen:</b>	<b>5.764.983</b>

Az időbeli elhatárolások 2014. évben visszavezetésre kerülnek.

## Saját tőke változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	2007.12.31	2008.12.31	2009.12.31	2010.12.31	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Tőketartalék	771	771	771	771	771	771	771
Eredménytartalék	280.031	290.205	323.359	347.210	400.364	529.432	534.882
Lekötött tartalék	-	20.000	13.000	12.020	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	30.174	26.154	22.870	41.134	129.068	5.450	7.853
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>405.976</b>	<b>432.130</b>	<b>455.000</b>	<b>496.135</b>	<b>625.203</b>	<b>630.653</b>	<b>638.506</b>

## Céltartalékok

A hulladéklerakó rekultivációs költségeinek fedezetére 2006. évtől megképzett céltartalék összege összesen: 225 millió Ft.

## Kötelezettségek

A kötelezettségek összege 2013.12.31-én 223.900 eFt, ez az előző év végéhez képest (183.929 eFt) 21,73 %-os növekedést jelent.

### **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A társaságnak a fordulónapon hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

### **Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2012. évhez képest 43.318 eFt-tal nőtt.

Megnevezés	2012.12.31. (eFt)	2013.12.31. (eFt)	Index (%)
Rövid lejáratú hitel			
Vevőktől kapott előleg	15	15	100,00
Szállítói tartozások	74.168	94.579	127,52
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	1.395	911	65,30
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	105.004	128.395	122,28
<b>Összesen</b>	<b>180.582</b>	<b>223.900</b>	<b>123,49</b>

A szállítói tartozások összege 27,52 %-kal (20,4 millió Ft-tal) nőtt az előző év végéhez képest. Ennek nagy része (14 millió Ft) beruházási szállítókkal szembeni kötelezettség.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 23,4 millió Ft-tal magasabb az előző évinél. 2013. január 1-vel került bevezetésre a lerakási járulék, melynek 2014. 4. negyedévi összege 23,2 millió Ft. Szintén 2013. évtől hatályos a közszolgáltatókra vonatkozó ún. „Robin Hood” adó, melynek 2014. évben esedékes 2013. évi része 2,8 millió Ft.

### Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	adatok Ft-ban
2013. évi árbevétel helyesbítés	17.247

Költségek passzív időbeli elhatárolása	adatok Ft-ban
2011. évi prémium és járuléka	670.184
telefonköltség 2013	3.677
postai közreműködés díja 2013	1.409.946
villamossági javítások 2013	120.000
kiküldetési költség 2013	73.471
munkabajárás költsége 2013	87.678
papírhulladék beszerzési költsége 2013	74.050
vízdíj Letenye Hulladékudvar 2013	1.323
áramdíj Zeg Hulladékudvar 2013	12.000
gázdíj Zeg Központ 2013	253.447
ügyvezetői prémium 2013	4.050.000
prémium utáni szocho 2013	1.093.500
Összesen:	7.849.276

Az időbeli elhatárolások 2014. évben visszavezetésre kerülnek.

## 6/ AZ ÉVES BESZÁMOLÓBÓL SZÁMÍTOTT PÉNZÜGYI MUTATÓK

Megnevezés	2012.12.31.	2013.12.31.
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség	0,53 %	0,73 %
Saját tőkearányos nyereség	0,87 %	1,24 %
Árbevétel arányos nyereség	0,40 %	0,5 %
<i>Hatékonyági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	8,21	9,67
Átlagos beszedési idő	57,40	51,20
Szállítók forgási sebessége	16,35	18,78
Forgótőke forgási sebessége	3,81	4,07
Egy főre jutó árbevétel	8.586 eFt	9.431 eFt
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	77,42 %	74,04 %
Idegen tőke aránya	22,58 %	25,96 %
Kamatfedezettségi mutató	282,52	120,06
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	305,76 %	281,62 %

Likviditási gyorsráta	216,18 %	222,45 %
Pénzeszköz arány	64,94 %	74,60 %
Időtartam mutató	96,34	116,10

## 7/ PÉNZGAZDÁLKODÁS

2013. évben társaságunk az alábbi befizetéseket teljesítette a tulajdonos felé:

- Depo használati díj:	100.000 eFt
- zalaegerszegi helyi iparűzési adó	21.482 eFt
- zalaegerszegi gépjárműadó	7.865 eFt

Zalaegerszeg, 2014. március 31.

Gecse László  
Ügyvezető igazgató

**2013. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE  
TÁRSASÁG ÖSSZESEN**

Tsz.	A tétel megnevezése	2012. évi tény (eFt)	2013. évi terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Index (%)	
					Bázishoz	Tervhez
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1179711	1207919	1363571	115,59	112,89
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	185507	209841	220846	119,05	105,24
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1365218	1417760	1584417	116,06	111,75
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	13327	1893	-27434		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	9517		7906	83,07	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	22844	1893	-19528		
III.	Egyéb bevételek	15312	3971	12075	78,86	304,08
	Ebből: értékvesztés visszairás	408		302	74,02	
05.	Anyagköltség	360012	406707	457119	126,97	112,40
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	348335	323705	336413	96,58	103,93
	Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj	130000	100000	100000	76,92	100,00
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	19506	28322	33212	170,27	117,27
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	28418	14402	18955	66,70	131,61
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12075	2594	9321	77,19	359,33
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	768346	775730	855020	111,28	110,22
10.	Béreköltség	324293	356565	355882	109,74	99,81
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	34288	37563	34220	99,80	91,10
12.	Bérfelrakások	88799	96194	95664	107,73	99,45
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	447380	490322	485766	108,58	99,07
VI.	Értéksökkenési leírás	87814	81281	82083	93,47	100,99
VII.	Egyéb ráfordítások	87515	135435	142818	163,19	105,45
	Ebből: értékvesztés	18741	10925	13151	70,17	120,38
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>12319</b>	<b>-59144</b>	<b>11277</b>	<b>91,54</b>	
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.	2294	580	2263	98,65	390,17
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3845	500	3850	100,13	770,00
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	6139	1080	6113	99,58	566,02
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztesége					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	351	3124	815	232,19	26,09
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7108	3060	1623	22,83	53,04

IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	7459	6184	2438	32,69	39,42
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1320	-5104	3675		
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>10999</b>	<b>-64248</b>	<b>14952</b>	<b>135,94</b>	
X.	Rendkívüli bevételek					
XI.	Rendkívüli ráfordítások					
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)					
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>10999</b>	<b>-64248</b>	<b>14952</b>	<b>135,94</b>	
XII.	Adófizetési kötelezettség	5549		7099	127,93	
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>5450</b>	<b>-64248</b>	<b>7853</b>	<b>144,09</b>	
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.					
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés					
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>5450</b>	<b>-64248</b>	<b>7853</b>	<b>144,09</b>	

### 2013. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE HULLADÉKSZÁLLÍTÁS

Tsz.	A tétel megnevezése	2012. évi tény (eFt)	2013. évi terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Index (%)	
					Bázishoz	Tervhez
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	895128	882973	1045226	116,77	118,38
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	185507	209841	220846	119,05	105,24
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1080635	1092814	1266072	117,16	115,85
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	13327	1893	-27434		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6417		4719	73,54	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	19744	1893	-22715		
III.	Egyéb bevételek	4455	540	1389	31,18	257,22
	Ebből: értékvesztés visszairása	286		211	73,78	
05.	Anyagköltség	316276	357572	413501	130,74	115,64
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	185862	189970	200574	107,92	105,58
	Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj					
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	15660	21566	28381	181,23	131,60
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	28418	14402	18955	66,70	131,61
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12032	2594	9281	77,14	357,79
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	558248	586104	670692	120,14	114,43
10.	Béreköltség	256829	268538	286367	111,50	106,64
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	26620	29560	26480	99,47	89,58
12.	Bérráfordítások	66822	68853	69226	103,60	100,54
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	350271	366951	382073	109,08	104,12
VI.	Értékcsökkenési leírás	74018	63483	68290	92,26	107,57
VII.	Egyéb ráfordítások	39406	33977	40925	103,85	120,45
	Ebből: értékvesztés	15674	8595	10583	67,52	123,13
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>82891</b>	<b>44732</b>	<b>82766</b>	<b>99,85</b>	<b>185,03</b>
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.					
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)					
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztesége					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	280	230	93	33,21	40,43
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	283	230	93	32,86	40,43
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-283</b>	<b>-230</b>	<b>-93</b>	<b>32,86</b>	<b>40,43</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>82608</b>	<b>44502</b>	<b>82673</b>	<b>100,08</b>	<b>185,77</b>
X.	Rendkívüli bevételek					
XI.	Rendkívüli ráfordítások					
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)					
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>82608</b>	<b>44502</b>	<b>82673</b>	<b>100,08</b>	<b>185,77</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség					
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>					
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.					
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés					
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>					

### 2013. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE HULLADÉKELHELYEZÉS

Tsz.	A tétel megnevezése	2012. évi tény (eFt)	2013. évi terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Index (%)	
					bázishoz	Tervhez
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	284012	324340	317560	111,81	97,91
02.	Export értékesítés nettó árbevétele					
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	284012	324340	317560	111,81	97,91
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása					
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3100		3187	102,81	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	3100		3187	102,81	
III.	Egyéb bevételek	123		91	73,98	
	Ebből: értékvesztés visszairása	122		91	73,98	
05.	Anyagköltség	34636	40260	33977	98,10	84,39
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	140868	110272	110965	78,77	100,63
	Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj	130000	100000	100000	76,92	100,00
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2153	2019	2908	135,07	144,03
08.	Eladott áruk beszerzési értéke					
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke					
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	177657	152551	147850	83,22	96,92

10.	Béreköltség	22735	27680	21828	96,01	78,86
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2414	2680	2203	91,26	82,20
12.	Bérbírlások	6106	7285	5591	91,57	76,75
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	31255	37645	29622	94,78	78,69
VI.	Értékcsökkenési leírás	8435	13311	9032	107,08	67,85
VII.	Egyéb ráfordítások	42834	99006	95535	223,04	96,49
113	Ebből: értékvesztés	3067	2330	2568	83,73	110,21
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>27054</b>	<b>21827</b>	<b>38799</b>	<b>143,41</b>	<b>177,76</b>
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.					
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)					
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztesége					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	71	200	22	30,99	11,00
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	71	200	22	30,99	11,00
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-71</b>	<b>-200</b>	<b>-22</b>	<b>30,99</b>	<b>11,00</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>26983</b>	<b>21627</b>	<b>38777</b>	<b>143,71</b>	<b>179,30</b>
X.	Rendkívüli bevételek					
XI.	Rendkívüli ráfordítások					
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)					
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>26983</b>	<b>21627</b>	<b>38777</b>	<b>143,71</b>	<b>179,30</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség					
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>					
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.					
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés					
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>					

**2013. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE  
KÖZPONT**

Tsz.	A tétel megnevezése	2012. évi tény (eFt)	2013. évi terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Index (%)	
					Bázishoz	Tervhez
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	570	606	786	137,89	129,70
02.	Export értékesítés nettó árbevétele					
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	570	606	786	137,89	129,70
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása					

04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke					
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)					
III.	Egyéb bevételek	10734	3431	10594	98,70	308,77
05.	Anyagköltség	9101	8875	9642	105,94	108,64
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	21605	23463	24872	115,12	106,01
	Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj					
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1692	4737	1923	113,65	40,60
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	43				
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			40		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	32441	37075	36477	112,44	98,39
10.	Béreköltség	44729	60347	47688	106,62	79,02
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5254	5323	5537	105,39	104,02
12.	Bérbírlások	15871	20056	20847	131,35	103,94
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	65854	85726	74072	112,48	86,41
VI.	Értékcsökkenési leírás	5360	4487	4761	88,82	106,11
VII.	Egyéb ráfordítások	5275	2452	6358	120,53	259,30
9	Ebből: értékvesztés					
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-97626</b>	<b>-125703</b>	<b>-110288</b>	<b>112,97</b>	<b>87,74</b>
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.	2294	580	2263	98,65	390,17
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3845	500	3850	100,13	770,00
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	6139	1080	6113	99,58	566,02
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztése					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.		2694	699		25,95
20.	Részesedések, értékp. Bankbetétek értékveszt.					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7105	3060	1624	22,86	53,07
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7105	5754	2323	32,70	40,37
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-966</b>	<b>-4674</b>	<b>3790</b>		
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-98592</b>	<b>-130377</b>	<b>-106498</b>	<b>108,02</b>	<b>81,68</b>
X.	Rendkívüli bevételek					
XI.	Rendkívüli ráfordítások					
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>					
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-98592</b>	<b>-130377</b>	<b>-106498</b>	<b>108,02</b>	<b>81,68</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség					
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>					
22.	Eredménytart. igénybevétele osztalékra, rész.					
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés					
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>					

## 2013. ÉVI PRÉMIUMFELTÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

ZMJV Közgyűlése 234/2012. számú határozatában az ügyvezető részére meghatározott 2013. évi prémiumfeladatok az alábbiakban teljesültek:

1. *Feltétel:* Az éves személyi alapbér 35%-a fizethető ki prémiumként a teremben szereplő 1.417.760 eFt nettó árbevétel teljesítése esetén. Amennyiben a társaság a 1.417.760 eFt-os nettó árbevételt nem éri el, úgy a prémium 1 %-kal csökken minden 200 ezer Ft-os alulteljesítés esetén; de minimum 17,5 % kifizetésre kerül.

Teljesítés: A társaság 2013. évi nettó árbevétele 1.584.417 eFt, mely 11,75 %-kal több, mint a tervezett.

Erre a feladatra 35 % prémium fizethető ki.

2. *Feltétel:* Az éves személyi alapbér 35 %-ának megfelelő prémium fizethető ki a társaság székhelyén lévő javítóbázis földgáz alapú fűtésrendszerének megújuló energiaforrással működő (fahulladék tüzelésű) átalakítása esetén.

Teljesítés: Tárgyidőszakban a műhely fűtése céljából beüzemelésre került egy HALEX TW típusú 100 kW-os aprítéktüzelésű kazán.

Erre a feladatra 35 % prémium fizethető ki.

3. *Feltétel:* Az éves személyi alapbér 30 %-ának megfelelő prémium fizethető ki a depónián elhelyezett hulladék mennyiségének 10 ezer tonnával történő csökkenése esetén a 2012. évi tényadat és a 2013. évi tényadat viszonylatában.

Teljesítés: A depónián elhelyezett hulladék mennyisége 2012. évben 44.538 tonna volt, 2013. évben 32.036 tonna. A csökkenés 12.502 tonna, mely meghaladja az előírt 10 ezer tonnás csökkenést.

Erre a feladatra 30 % prémium fizethető ki.

Összességében az éves személyi alapbér 100 %-a fizethető ki prémiumként.

Prémiumelőlegként az éves személyi alapbér 32,5 %-a már kifizetésre került.

Zalaegerszeg, 2014. február 28.

Szabó Andrea  
gazdasági vezető

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### *A ZALA-DEPO Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26. Tulajdonosának*

Elvégeztem a ZALA-DEPO Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft (8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26., Cg. Szám 20-09-065081) mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 1.095.272 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 7.853 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

#### *A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

#### *A könyvvizsgáló felelőssége*

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

*Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munka az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.*

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

*Záradék (vélemény)*

A könyvvizsgálat során a ZALA-DEPO Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft 2013. évi éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló a ZALA-DEPO Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft 2013. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. *Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.*

*A könyvvizsgálói záradék a Társaság Taggyűlésére előterjesztendő beszámolóra vonatkozik, mely nem tartalmazza a Taggyűlésen hozandó döntések esetleges hatásait.*

Zalaegerszeg, 2014. március 31.

Szijártóné Gorza Klára  
kamarai tag könyvvizsgáló  
nyilvántartási szám: 001067

# ZALA-DEPO

Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft.

## A Felügyelő Bizottság határozatai

**Készült:** 2014. április 29-én a ZALA-DEPO Kft. Felügyelő Bizottságának ülésén, a Kft. hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:**

Peresztegi Tamás	Felügyelő bizottsági elnök
Orosz Ferencné	Felügyelő bizottsági tag
Balázs Zsolt	Felügyelő bizottsági tag
Szijártóné Gorza Klára	Könyvvizsgáló
Gecse László	Ügyvezető igazgató
Szabó Andrea	Gazdasági vezető
Porpáczyne R. Szilvia	Jegyzőkönyvvezető

**1. Napirendi pont: A Zala- Depo Kft 2013. évi Éves beszámolója és Üzleti jelentése**

**2./2014. sz. határozat**

*A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft 2013. évi Éves beszámolóját és Üzleti jelentését.*

**2. Napirendi pont: A Zala- Depo Kft. ügyvezető igazgatójának 2013. évi prémiumfeltételeinek értékelése**

**3./2014. sz. határozat**

*A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft ügyvezető igazgatója 2013. évi prémiumfeladatainak értékelését, javasolja a teljesítés 100 %-ban történő elfogadását.*

**3. Napirendi pont: A Zala- Depo Kft. 2014. évi előzetes Üzleti tervének véglegesítése**

**4./2014. sz. határozat**

*A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft. 2014. évi előzetes Üzleti tervének véglegesítését.*

kmf.

  
**Peresztegi Tamás**  
Felügyelő Bizottság Elnöke