



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
2018. május 17-i ülésére

Tárgy: A Zala-Müllex Kft. 2017. évi beszámolójának elfogadása, a 2018. 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, Landerhegyi út 41.
Szijártóné Gorza Klára könyvvizsgáló
8900 Zalaegerszeg, Stadion út 8.

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte:

Önkormányzati Osztály

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 2017. évi beszámolójáról, és a 2018. évi végleges üzleti terv elfogadásáról.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: Üzleti jelentés 2017. 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 67/2018. számú határozatával az előterjesztést 14 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Műszaki Bizottság 57/2018. számú határozatával az előterjesztést 7 igen szavazattal, 1 tartózkodással támogatta.

A Pénzügyi Bizottság 32/2018. számú határozatával az előterjesztést 7 igen, egyhangú szavazással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület 2018. május 4-i ülésén az előterjesztést megvitatta. Az előterjesztésben foglaltakat a közgyűlésnek elfogadásra javasolta.

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 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 3.000.415 eFt-ban, adózott eredményét 188.395 eFt-ban állapítja meg azzal, hogy az eredményt az eredménytartalékba kell helyezni. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Zala-Müllex Kft. 2018. évi előzetes üzleti tervét – a 243/2017. (XII.14.) sz. közgyűlési határozat alapján 2.668.450 eFt nettó árbevételel és 139.790 eFt adózott eredménnyel - végleges üzleti tervként elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

Zalaegerszeg, 2018. május 10.


Balaicz Zoltán
polgármester



ZALA-MÜLLEX KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

ÜZLETI JELENTÉS

A ZALA-MÜLLEX KFT
2017. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

A TÁRSASÁG 2017. ÉVI MŰKÖDÉSE

A Zala.-Müllex Kft. 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 síkosság mentesítési 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, a Zala-Müllex Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft. néven működik tovább.

Az előzmények 2014-re nyúlnak vissza, amikor a zalai megyeszékhely önkormányzata a Zala-Depo-val közösen megvette a Müllex-Körmend Kft.-ből és a Müllex-Közszolgáltató Nonprofit Kft.-ből álló cégcsoportot. A megkezdett racionalizálási folyamat eredményeként valósult meg a két profitorientált cég egyesülése. Ezzel az egyesüléssel regionálisan is meghatározó jelentőségű cég jött létre, amely az elődeihez képest jóval több dolgozóval és eszközállománnyal rendelkezik. Az üzleti partnereinknek nyújtott szolgáltatásaink magas szintű teljesítése, annak finanszírozása még biztosabbá válik.

Az egyesülés után a társaság munkavállalói létszáma 197 fő lett, az eszközei és a kezelésében lévő létesítménnyel, a Harasztifaluban levő regionális hulladékkezelő telephely gépeivel, ill. létesítményeivel bővültek. Az ott működő hulladéklerakó, építési hulladék feldolgozó, továbbá komposztáló a hozzá tartozó gépekkel, többek között jelentős számú tehergépkocsival bővítik a Zala-Müllex Kft. lehetőségeit. A cég árbevétele az összeolvadás után 2,1 milliárd forintra nőtt.

Tevékenységünkön fakadó árbevételünk két nagy részre osztható fel az egyik a közszolgáltatáshoz kapcsolódó tevékenység a másik az ipari hulladékok kezeléséhez kapcsolódó tevékenység.

A közszolgáltatási tevékenységünkön 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 nagymértékben érintették partner cégeink a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. és a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft. likviditását, fizetési képességét a társaságunk felé.

A fenti helyzet miatt társaságunk nem tudja 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.

Az ipari hulladékok kezeléséből fakadó árbevételünk jelentősen megnőtt, ami nem csak a beolvadásra vezethető vissza, hanem e mellett több partnerünk fejlesztett, termelése bővült, ill. sikertült új beszállítók révén bővíteni tevékenységünket ebben a szegmensben is.

Összességében elmondható, hogy a cég működése stabil, egy olyan széles spektrumú szolgáltatás végez, amely bevételeiből a társaság részben tudja finanszírozni a közszolgáltatási tevékenységből fakadó likviditási problémákat. Az erre a célra fordított összegek viszont olyan mértékű forráskiesést jelentenek, amely a műszaki színvonal csökkenéséhez és a humán erőforrásunk fokozatos lemorzsolódásához vezet, ami a piaci versenyképességünk romlását okozhatja. Ezért célunk, hogy a jövőben stabilabb állami finanszírozás mellett tudjuk végezni a közszolgáltatáshoz köthető tevékenységünket.

ZALA-MÜLLEX KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

FORGALMI TERVEK ÉRTÉKELÉSE MENNYISÉGBEN ÉS FORINTBAN

Megnevezés	2016.évi tény (eFt)	2017.évi terv (eFt)	2017.évi tény (eFt)	Tárgyidőszak/ Bázis (%)	Tárgyidőszak/ Terv (%)
Árbevétel	1.671.733	1.679.243	2.124.394	127,08	126,51

Megnevezés	Előző év	Tárgyidőszak	Tárgyidőszak/ bázis (%)
Búslakpuszta Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	30.072	32.765	108,96
A ZALA-MÜLLEX Kft által a zalaegerszegi depóniára beszállított hulladék (tonna)	26.241	30.324	115,56
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Zalaegerszeg	14.506	14.547	100,29
Harasztifalu Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	-	7.954	-
A ZALA-MÜLLEX Kft által a Harasztifalu depóniára beszállított hulladék (tonna)	-	1.778,38	-
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Harasztifalu	-	142,68	-

BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2016.tény (eFt)	2017.terv (eFt)	2017.évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Beruházás	53.822	65.000	244.118	453,57	375,57
- tárgyi eszköz.	53.778	63.000	240.000	446,28	380,96
immateriális javak					
- kísértékű hulladék-tároló edényzet	44	2.000	4.118	9359,09	205,90
Rekonstrukció					
Felújítás	15.390		9.954	64,68	
Pénzátadás					
Összesen	69.212	65.000	254.072	367,10	390,88

ZALA-MÜLLEX KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

A fejlesztési terv a tárgyidőszakban 390,88 %-ban teljesült, melyet a Müllex Körmend Kft-vel történt összeolvadás okozott: a „Nem veszélyes hulladéklerakó V. üteméhez” kapcsolódó beruházás 2017.október-december közötti időszaki teljesítései.

2017. évben az alábbi fejlesztések valósultak meg:

- Nem veszélyes hulladéklerakó Harasztiflau V. ütem beruházása 204 648 eFt értékben.
- 1100 literes használt hulladékgyűjtő edények beszerzése 4.118 eFt-ban.
- A fadaráló felújítására 1.500 eFt-ot, tehergépkocsik felújítására összesen 7.009 eFt-ot, motor felújításra 1445 eFt-t, konténer magasztásra 286 eFt-ot költöttünk.
- Vásároltunk egy személygépkocsit 6.5 millió Ft értékben tartozékokkal.
- Új TB programot vezettünk be 385 eFt értékben, szoftver vásárlás történt 502 eFt-t (microsoft office)
- Kisértékű eszközök beszerzésére 2,7 millió Ft-ot fordítottunk (monitorok, szünetmentes, fényképezőgép, fedélzeti egység, irodaszékek, nyomtató, lézeres távolságmérő, létra, kamera, fali szekrény, mobiltelefonok, telefon, vastalicska, páncél széf, sarokcsiszoló, mikro, hőszigetelő, forgószekek, laptop táska, szivattyú, dugókulcs kazetta, járműegység csomag).
- Az ütéptéti tevékenység bővítéséhez használt gépeket, eszközöket vásároltunk a Városgazdálkodási Kft-től 2 millió Ft értékben (lapvibrátor, aszfaltvágó, vibrohenger, bontókalapács).
- Acél tartályt vásároltunk 2,9 millió Ft értékben
- Mercedes TKG vásárlása 14,8 millió Ft értékben.
- Antenna vásároltunk 117 eFt értékben.
- Lánckerek, szállítóheveder- szállítószalag (Laktanyába) 1,6 millió Ft.
- Zalagerszegi Depó bővítéshez vízjogi engedély módosítás 25 eFt.
- Kiskonténeret vásároltunk összesen: 3 456 eFt értékben.

BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi terv	2017. évi tény	Index (%)	
				Tény/ Bázis	Tény/ Terv
Összes létszám (fő)	179	177	196	109,50	110,74
Szellemi	35	33	38	108,57	115,15
Fizikai	144	144	158	109,72	109,72
Bérköltség (ezer Ft)	387.314	428.943	493.556	127,43	115,06
Szellemi	85.031	91.263	115.686	136,05	126,76
Fizikai	300.303	335.700	375.696	125,11	111,91
Egyéb	1.980	1.980	2.174	109,80	109,80
Átlagkereset (Ft/fő/hó)	180.314	201.951	209.845	116,38	103,91
Szellemi	202.454	230.462	253.697	125,31	110,08
Fizikai	173.786	194.271	198.152	114,02	102,00

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 átlagléttszámmra levetítve **19 fő növekedést jelent.**

A szellemi munkavállalók létszáma átlagosan 5 fő, a fizikai munkavállalóknál átlagosan 14 fő munkatárssal nőtt.

Béreköltség, átlagkereset

A béreköltség 115.06%-ban teljesült. A béreköltség és az átlagkereset szintén a jogelődötől átvett dolgozók miatti létszámbővítésből adódik.

EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

BEVÉTELEK

Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a terv felett, 126,51 %-ban teljesült. Az árbevétel alakulása az alábbiakra vezethető vissza:

- Az árbevétel- emelkedés legfőbb tényezője a beolvadás, ami 2017. október 1-től 291 millió Ft árbevétel-növekményt jelent.
- A síkosságmentesítési tevékenység 2016. évi teljes árbevétele 32,5 millió Ft volt, a 2017. évi tényadat már 55,1 millió Ft. A tervezésnél ez nem volt prognosztizálható.
- A Vas megyében végzett hulladékgyűjtési, kezelési alvállalkozás megrendelés-állományában nagyobb volumenű lett, mivel a régiós közszolgáltatást ellátó STKH Kft jelenleg még saját kapacitással nem tudja ellátni a korábbi közszolgáltatatótól átvett feladatot. Ennek hatása: 57,7 millió Ft árbevétel növekedés a tárgyévben.
- A Zala megyei szolgáltatási területen alvállalkozás keretében végzett hulladékgyűjtés, kezelés 2017. évi indokolt költségnövekedést fedező díjemelést hajtottunk végre (heti gyűjtésre átállás, kötelező béremelés). Ennek árbevétel-növelő hatása 20 millió Ft. A Zala megyei közszolgáltatási alvállalkozási tevékenységben az előre prognosztizálthoz képest 6 hónappal később következett be a Letenye térségi szolgáltatási területen a közszolgáltató-váltás. Ebből adódóan a Társaságunk 39 millió Ft-tal nagyobb árbevételt realizált az alvállalkozói teljesítésből a tárgyévre.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege 22.978 eFt, melyből

- a fizetési felszólítóknak kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetés összege 1 millió Ft,
- tárgyi eszköz értékesítés bevétele 11.075 eFt,
- káreseményrel kapcsolatban biztosítótól kapott kártérítés összege 1.307 eFt,
- Készletekre visszairt értékvesztés 7.3 millió Ft
- lakossági, közületi értékvesztés átvezetés számlakiegyenlítés miatt, értékvesztés visszairás 771 eFt
- kilépett dolgozók által megtérített munkaruha költségtérítés, tanulmányi díj összege 291 eFt,
- beolvadás költségeire a ZMJV Önkormányzatától kapott pénzeszköz bevételeként elszámolást összege 280 ezer Ft,
- támogatásból megvalósult fejlesztések miatti bevétel feloldás 307 ezer Ft.

Pénzügyi műveletek bevételei

2017. évben ezen a címen 2.283 eFt-ot realizált társaságunk.

Ebből:

- mérleg-fordulónapi ártértékelés 635 ezer Ft.
- 13 eFt kamat. és
- 1.635 eFt árfolyamnyereség.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások a tervhez képest 117.61%-ban teljesültek.

Az anyagköltség terén 115,46 %-os a teljesítés a tervhez képest.

Az igénybevett szolgáltatások összege 108.09 %-ban teljesült.

Az egyéb szolgáltatások értéke 122.67 %-ban teljesült.

Az eladott áruk beszerzése értéke 68 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 288,59 %-ban teljesült a tervhez képest. Itt kerül kimutatásra a változatlan formában továbbszámlázott szolgáltatások értéke (veszélyes hulladékkezelés, közüzemi díjak, telefondíj továbbszámlázása, síkosságmentesítésre igénybe vett alvállalkozók díja).

Személyi jellegű ráfordítások

A béreköltség összege 15,06%-kal magasabb a tervezettnél, a megnövekedett dolgozói létszámmal arányosan.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 127,74 %-ban teljesült, a létszámbővítéssel együtt a személyi jellegű juttatások összeg is nőtt. A betegszabadság, táppénz címén kifizetett összegek is nagyobb mértékben emelkedtek.

Bérfeladások: A teljesítés 114,43%. A béreköltséggel, létszámnövekedéssel együtt a bérfeladások összege is emelkedett.

Értékcsökkenési leírás

Tárgyidőszaki összege 82.771 eFt. A teljesítés mértéke a tervhez képest 113.4 %-os a beolvasás során átvett tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése miatt.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját termelésű készletek év végi záró készletértéke az előző évhez képest – számított közvetlen önköltségen – 33,3 eFt-tal nőtt.

Saját előállítású eszközök aktivált értéke 363 eFt volt tárgydőszakban. A felújítások saját teljesítménye került itt kimutatásra.

Egyéb ráfordítások

A tervhez képest 155,78% a teljesítés. Egyéb bevételként összesen 344.490 ezer Ft merült fel, amelyből:

- hulladéklerakási járulék címén felmerült 244.959 ezer Ft.
- céltartalékképzés Harasztifalu és Büslakpuszta Depo rekultivációira 18,8 millió Ft
- az értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 2,3 millió Ft, terven felüli értékcsökkenés 55 ezer Ft.
- elszámolt bírságok, kéreseményekkel kapcsolatos kifizetések 1.478 ezer Ft.
- készletekre elszámolt értékvesztés 1,3 millió Ft, komposzt készletre elszámolt selejtezési veszteség 22,2 millió Ft.
- vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés 4,4 millió Ft.
- 2017. évi adók (iparüzési adó 31,6 millió Ft, gépjárműadó 8,8 millió Ft, építményadó 1,8 millió Ft, innovációs járulék 4,8 millió Ft).

Pénzügyi műveletek ráfordítása

A pénzügyi műveletek ráfordítása a tervhez képest 78,5 %-ban teljesült. Tárgydőszakban 19,5 millió Ft kamatkifizetést teljesítettünk, mely a fejlesztési hitellel kapcsolatban merült fel. A Harasztifalu fióktelepen a betontörőgép törlesztés címén 44 ezer Ft hitelkamatot számoltunk el. Árfolyamveszteségként 2 millió Ft, év végi ártértekeltés címén 510 ezer Ft ráfordítás jelent meg.

EREDMÉNY

Társaságunk 2017. évben 188.395 eFt adózott eredményt ért el.

MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDITÁS ÉRTÉKELÉSE

A társaság befektetett eszközeinek értéke 253,4 millió Ft-tal csökkent az előző év végéhez képest. Változást elsősorban a beolvadással átvett vagyon és kapcsolódó tizlet rész kivezetés eredményezte:

- Az immateriális javak értéke 1.617 ezer Ft-tal nőtt. A tárgyi eszközök értéke 625.737 ezer Ft-tal növekedett.
- A befektetett pénzügyi eszközök értéke 880 millió Ft-tal csökkent. Az évközben megvalósult beolvadás miatt a korábban Müllex-KÖRMEND Kft-ben meglévő tizlet rész értéke kivezetésre került a számviteli előírások alapján.

A forgóeszközök értéke 1,04 mrd Ft-tal magasabb a 2016. évinél.

Készletek

A forgóeszközökön belül a készletek értéke 18.7 millió Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

- A karbantartási anyagok készletértéke 30.800 ezer Ft-tal növekedett.
- Az állatok soron a menhelyről - térítés ellenében - elhozott őrzökutyát illetve a Harasztifalu telephelyen lévő juhok értékét tartjuk nyilván.
- A saját termelésű készletek (komposzt, laktanyában és a válogatócsarnokban és Harasztifaluban tárolt papír, műanyag, és építési hulladékok) értéke a mérlegben 85.2 millió Ft.
- Az áruk (változatlan formában továbbértékesített fém és elektronikai egyéb hulladék) készletértékében 7.6 millió Ft.

Kintlévőségek

Az összkintlévőség a 2016. év végéhez képest közel kétszeresére nőtt. A jogelőd (beolvadó) társaságtól 3.032 eFt lakossági követelést és 492.810 eFt közületi követelést vettünk át.

A közületi vevőkövetelés közel 2/3-át továbbra is a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni kintlévőség adja: 705 millió Ft-tal. 2016. év végéhez képest a ZKN Kft-vel szembeni hátralék összege jelentősen nőtt, 286 millió Ft-tal. Lejáratát tekintve ebből 30 napon belüli lejárt követelés 84.4 millió Ft. 30-90 napon belüli lejárt 258 millió Ft és 90 napon túli 54.2 millió Ft.

Kiemelendő még a további hulladékgazdálkodási tevékenységet végző nonprofit cégekkel (Lenti HUGA Kft. SÁRVÁRI Zöld Pont Kft) fennálló kintlévőség összege: 38.4 millió Ft-tal, amelynek 90%-a szintén határidőn túli követelés már.

<i>Megnevezés</i>	<i>2016.12.31. (e Ft)</i>	<i>2017.12.31. (e Ft)</i>	<i>Index (%)</i>
Lakossági vevő	23.926	6.984	29,19
- elszámolt értékvesztés	-23.859	-6.799	28,50
Lakossági vevő összesen	67	185	276,12
Közületi vevő	541.267	1.045.748	193,21
- elszámolt értékvesztés	-2.212	-10.095	456,24
Közületi vevő összesen	539.055	1.035.653	192,13
Vevőkövetelés összesen	539.122	1.035.838	192,14

A lakossági kintlévőség jelentős mértékben, 70,81%-kal csökkent. Ennek oka, hogy az évközi illetve év végi zárlat során a Számviteli törvény szerinti elévült lakossági követelések kivezetésre kerültek.

A 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):

Fizetési késedelem	2016.12.31. (e Ft)	2017.12.31. (e Ft)	Index (%) Tény/Bázis
360 napon túli	2.167	5.793	267,33
181-360 nap	18	6.903	38350,00
91-180 nap	1.121	82.539	7362,98
30-90 nap	49.148	302.293	615,07
Összesen:	52.454	397.528	757,86

A lejárt közületi kintlévőség nagymértékben romlott 2016. év végéhez képest, közel 8-szorosára nőtt. Ez abszolút mértékben 345 millió Ft összegű. Az éven belüli lejáratú állományban következett be a legnagyobb romlás. A tendencia elsősorban a Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni lejárt számlahátralék növekedéséből adódik. Jelentős még az említett hulladékgazdálkodási tevékenységet végző 2 nonprofit kft-vel szembeni lejárt kintlévőség felhalmozódása.

Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

A Müllex Közzolgáltató Nonprofit Kft-vel szemben fennálló 558.795 eFt kintlévőségéből már 77.67%-a lejárt. Ebből 15.8 millió Ft már éven túl lejárt. 180-360 napon belül lejárt 147,5 millió Ft, 90-180 napon belüli lejáratú 137 millió Ft.

Ezen a mérleghorizonton került még kimutatásra a Müllex Közzolgáltató Nonprofit Kft 2017.12.05-i taggyűlési határozata alapján tőkeemelésre átutalt 100 ezer Ft, valamint a tőketartalékba helyezett 14.559 ezer Ft a cégbírósági bejegyzésig.

Egyéb követelések

Az egyéb követelések értéke összesen 21.154 ezer Ft. Itt kerül kimutatásra többek közt a befizetett iparüzési adó, társasági adó előleg, a Kvártélyház Kft részére nyújtott rövidlejáratú 10 millió Ft összegű kölcsön, a tb kifizetőhelyi költségterítés összege valamint a fémkereskedelmi tevékenység biztosítéka.

Pénzeszközök

Társaságunk 208 millió Ft pénzeszközzel rendelkezett a fordulónapon.

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	adatok eFt-ban
Ipari begyűjtői díj 2017.	3.126
Betét kamat 2017.	1
Dolgozói kártérítés	142
Hitelkamato Kvártélyház Kft	8
Összesen:	3.277

ZALA-MÜLLEX KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

Költségek aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Gépjárművek CASCO biztosítása 2018.	116
Újság, folyóirat, szakmai lap, adóklub előfizetések	318
Tanulói biztosítások	2
Kötelező gépjármű felelősségbiztosítások 2018.	2.645
Csoportos biztosítás 2018.	731
Szoftver megújítás, vírusirtó	63
Domain név, weboldal fenntartás	7
Vizdíj 2018.	7
Felelősségbiztosítás 2018.	41
Hirdetés 2018.	414
OPTEN előfizetés 2018.	133
Tűzjelző rendszer	10
Tankolókártyák díja	7
Telefondíj	3
Vagyonbiztosítás 2018.	472
Postafiók bérleti díj 2018. 1. név	8
Összesen:	4.977

Saját tőke változása

adatok ezer Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.12.31.</i>	<i>2014.12.31.</i>	<i>2015.12.31.</i>	<i>2016.12.31.</i>	<i>2017.12.31.</i>
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	95.000	201.000
Tőketartalék	771	771	771	771	1.516
Eredménytartalék	534.882	542.735	550.116	671.860	716.143
Lekötött tartalék	-	-	-	-	50.000
Adózott eredmény	7.853	7.381	121.744	176.883	188.395
Saját tőke összesen	638.506	645.887	767.631	944.514	1.157.054

Társaságunk 2017. évben a társasági adó törvény által nyújtott lehetőséggel élve 50 mFt-ot különített el fejlesztési tartalék címén a következő években várható beruházásokra. A jövőbeni fejlesztésekre képzett tartalék összege számviteli elszámolás szerint az eredménytartalékból került átvezetésre a lekötött tartalékba.

Céltartalékok

<i>Megnevezés</i>	<i>2017. évi céltartalék képzés</i>	<i>2017. évi nyilvántartott céltartalék összesen:</i>
Zalaegerszeg-Búslakpuszta	13.000.000.-Ft	238.000.000.-Ft
Harasztifalu I-II. Depo	2.512.034.-Ft	39.232.698.-Ft
Harasztifalu III-IV. Depo	3.318.682.-Ft	112.447.294.-Ft

Kötelezettségek

A kötelezettségek összege 2017. december 31-én 1.405.898 eFt, ez az előző év végéhez képest 374.366 eFt-os növekedést jelent.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Társaságunk 2014.06.04-án átutalta a Müllex-Körmend Kft 95.85 %-os üzletrészenek és a Müllex Közszolgáltató Kft 48 %-os üzletrészenek ellenértékét az eladónak. A vételárból 750 millió Ft bankhitel révén került kiegyenlítésre. A bankhitel lejáratára 2023. december 31. A tőketörlesztést 2016.03.31-én kellett megkezdeni. A hitel fedezete ZMJV Önkormányzatának készfizető kezességvállalása.

A hitel egy éven túl esedékes 468.750 eFt-os összege kerül itt kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2016. évhez képest 468.1 millió Ft-tal nőtt.

<i>Megnevezés</i>	<i>2016.12.31. (eFt)</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>Változás (eFt)</i>
Rövid lejáratú hitel	93.750	99.336	83,34
Vevőktől kapott előleg	1.447	1.493	103,18
Szállítói tartozások	193.669	459.163	237,09
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	737	-	
Rövid lej.köt.jelent.tul.visz.lévő vállalk.		120	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérék, járulékok)	179.429	377.036	210.14
<i>Összesen</i>	<i>469.032</i>	<i>937.148</i>	<i>199,81</i>

A vevőktől kapott előleg soron a bérlőktől - a tulajdonos ZMJV Önkormányzat rendelete szerint - átvett két havi kauciót tartjuk nyilván.

A szállítói kötelezettség 265 millió Ft-tal nőtt 2016. év végéhez képest. A jelentős tulajdoni részesedési vállalkozásokkal szembeni tételsoron kerül kimutatásra a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni szállítói kötelezettség.

A rövid lejáratú hitel 99.3 millió Ft-os összege teljes egészében a hosszú lejáratú fejlesztési hitel egy éven belül esedékes része.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 197.6 millió Ft-tal magasabb az előző évinél. A jelentős növekedés oka a halasztott hulladéklerakási járulék befizetési kötelezettség.

ZALA-MÜLLEX KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

Passzív időbeli elhatárolások

<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Beolvadás költségeire kapott támogatás	4.120
Összesen:	4.120

<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Könyvvizsgálati díj beolvadás	400
Munkabajárás 2017.	472
Bankköltség 2017.	79
Hulladékbeszerzés 2017.	110
Kiküldetés 2017. évi	40
Védőszemléveg juttatás 2017	30
Reprezentációs ktg. 2017.	7
Tehergépjármű gumiszerelés 2017.	196
Hulladék mintavétel 2017.	110
Betontörő hitelkamata 2017.	6
Összesen:	1.450

<i>Halasztott bevételek</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	26.821
Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	10.154
Hídmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	3.146
Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám.	2.092
Összesen:	42.213

A 2017. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE

A tétel megnevezése	2016. évi tény (eFt)	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1497738	1504478	1932945	129,06	128,48
Export értékesítés nettó árbevétele	173995	174865	191449	110,03	109,48
Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1671733	1679243	2124394	127,08	126,51
Saját termelésű készletek állományváltozása	28652	-20032	33317	116,28	
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	5266	12133	363	6,89	2,99
Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	33918	-7899	33680	99,3	
Egyéb bevételek	10232	3720	22978	224,57	617,69
Ebből: értékesítés visszaírás	61		7522	12331,15	
Anyagköltség	388986	389510	449729	115,62	115,46
Igénybevett szolgáltatások értéke	276771	288100	311415	112,52	108,09
Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj	80000	80000	80000	100,00	100,00
Egyéb szolgáltatások értéke	19897	20100	24657	123,92	122,67
Eladott áruk beszerzési értéke	36749	30930	67854	184,64	219,38
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1583	1910	5512	348,2	288,59
Anyagjellegű ráfordítások	723986	730550	859167	118,67	117,61
Bérek	387314	428943	493556	127,43	115,06
Személyi jellegű egyéb kifizetések	46611	46760	59729	128,14	127,74
Bérfelrakások	106767	102200	116947	109,53	114,43
Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	540692	577903	670232	123,96	115,98
Értéksökkenési leírás	98987	72988	82771	83,62	113,4
Egyéb ráfordítások	243659	221137	344490	141,38	155,78
Ebből: értékesítés	25431	4000	5692	22,38	142,3
ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	108559	72486	224392	206,7	309,57
Kapott (járó) osztalék és részesedés	105435		0		
Részesedések értékesítésének árf.nyeresége					
Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyer.					
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	680	420	13	1,91	3,1
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1183	980	2270	191,89	231,63
Pénzügyi műveletek bevételei	107298	1400	2283	2,13	163,07
Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztése					
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	29108	26000	19508	67,02	75,03
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.					
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1427	2020	2489	174,42	123,22
Pénzügyi műveletek ráfordításai	30535	28020	21997	72,04	78,5
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	76763	-26620	-19714		74,06
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	185322	45866	204678	110,44	446,25
Adófizetési kötelezettség	8439	5028	16283	192,95	323,85
ADÓZOTT EREDMÉNY	176883	40838	188395	106,51	461,32

Zalaegerszeg, 2018. április 10.


Bauer Arnold Károly
ügyvezető igazgató

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

2. sz. melléklet: Mérleg

12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-06581

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1283289	0	1029923
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	643	0	2260
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	643		2260
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	401886	0	1027623
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	150297		381554
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	204815		317528
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12045		26080
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	34529		302461
16	Beruházásokra adott előlegek	200		0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	880760	0	40
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	880760		40
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			
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: 2018. április 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

ZALA-MÜLLEX KFT.

8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 20.

(12)

12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-06581

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31.

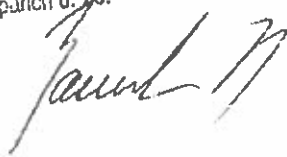
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	919218	0	1962238
30	I. KÉSZLETEK	105014	0	123734
31	Anyagok	22922		30800
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			0
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	15		83
34	Késztermékek	68122		85245
35	Áruk	13955		7606
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	581736	0	1630446
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	539122		1035838
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1479		
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	26310		573454
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	14825		21154
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	232468	0	208058
54	Pénztár, csekkek	850		1076
55	Bankbetétek	231618		206982
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	3881	0	8254
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			3277
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3881		4977
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2206388	0	3000415

Keltetés: 2018. április 10.

ZALA-MŰLÉX KFT.
8900 Zalaegerszeg, Kossuth u. 26.
(12)

a vállalkozás vezetője (képviselője)



"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

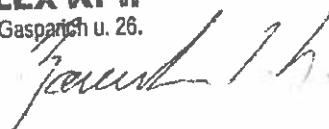
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	944514	0	1157054
62	I. JEGYZETT TŐKE	95000		201000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	771		1516
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	671860		716143
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			50000
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	176883		188395
72	E. Céltartalékok	225000	0	389680
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	225000		389680
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	1031532	0	1405898
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	562500	0	468750
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	562500		468750
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: 2018. április 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

12



"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	469032	0	937148
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek	93750		99336
96	Vevőktől kapott előlegek	1447		1493
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	193669		459163
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	737		
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	179429		377036
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Számnazékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	5342	0	47783
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			4120
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5342		1450
108	Halasztott bevételek			42213
109	Források összesen	2206388	0	3000415

Keltetés: 2018. április 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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

(12)



3. sz. melléklet: Eredménykimutatás

12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-06581

21

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1497738		1932945
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	173995		191449
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1671733	0	2124394
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	28652		33317
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	5266		363
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	33918	0	33680
7	III. Egyéb bevételek	10232		22978
8	ebből: visszaírt értékvesztés	61		7522
9	5 Anyagköltség	388986		449729
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	276771		311415
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	19897		24657
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	36749		67854
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1583		5512
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	723986	0	859167
15	10 Bérköltség	387314		493556
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	46611		59729
17	12 Bérjárulékok	106767		116947
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	540692	0	670232
19	VI. Értéksökkenési leírás	98987		82771
20	VII. Egyéb ráfordítások	243659		344490
21	ebből: értékvesztés	25431		5692
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	108559	0	224392

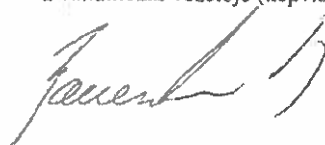
Keltetés: 2018. április 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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

(12)



12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-06581

Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2017. december 31.

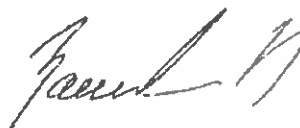
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	105435		0
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	105435		0
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	680		13
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1183		2270
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	107298	0	2283
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	29108		19508
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1427		2489
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	30535	0	21997
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	76763	0	-19714
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	185322	0	204678
46	X. Adófizetési kötelezettség	8439		16283
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	176883	0	188395

Keltezés: 2018. április 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
ZALA-MÖLLEX KFT.
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.
 12



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

ZALA-MÜLLEX KFT

2017.

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 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
4110'08 Épületépítési 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 szállítást kiegészítő szolgáltatás
 5224'08 Rakománykezelés
 5229'08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
 6399'08 Máshova 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 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
 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 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

- A 2017.09.30-i beolvadást követően Társaságunknál kettős ügyvezetés, képviselet volt 2017.12.31-ig. 2018. január 1-től a Társaság képvisellete egyszemélyes. A Társaság képviselétére, 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 2016. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen: 984 eFt díjat számított fel.
- *A 2012. évi CLXXXV., Hulladékról szóló törvény 50. § (3) „A hulladékgyűjtési közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgyűjtési közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredménykimutatást jelent.”*
Társaságunk 2017. évben közszolgáltatás körébe tartozó tevékenységet nem végzett.

A ZALA-DEPO Kft. és a MÜLLEX-KÖRMEND Kft. gazdasági céljaik összehangolása, racionalizálása érdekében úgy határoztak, hogy a Ptk. 2013.évi V. törvény 3:4.§-a és Az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény alapján *egyesülnek*. Az egyesítés módja *beolvadás*, amellyel a MÜLLEX-KÖRMEND Kft. (beolvadó társaság) megszűnésével annak vagyona – mint egész – a ZALA-DEPO Kft.-re (átvevő társaság) mint általános jogutódra száll át. A ZALA-DEPO Kft. egyedüli tagja, Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2017.03.09. napján meghozott ZMJVK 34/2017.(III.9.) számú határozatában, a MÜLLEX-KÖRMEND Kft. taggyűlése a 2017.04.27. napján meghozott 1/2017.(04.27.) számú határozatával egyetértett az átalakulással.

A ZALA-DEPO Kft. egyedüli tagja, Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2017.06.15. napján meghozott, ZMJVK 130/2017.(VI:15) számú határozatával elfogadásra kerültek az egyesítéssel kapcsolatos dokumentációk, megválasztásra kerültek a beolvadással létrejövő ZALA-MÜLLEX Kft. vezető tisztségviselői, felügyelő bizottsági tagjai, könyvvizsgálója, megállapításra került a cég új fióktelepe, meghatározásra került a társaság tevékenységi köre.

A Zalaegerszegi Törvényszék Cégbíróság Cg. 20-09-065081/157., illetve Cg. 20-09-075710/4. számú végzésével *2017.09.30. hatállyal bejegyezte az átalakulás tényét a cégjegyzékbe.*

Jelen beszámoló a ZALA-MÜLLEX Kft. 2017. üzleti éve tekintetében a 2017. október 1. és 2017. december 31. közötti időszakban már a beolvadást követő működést mutatja. Az eredmény-kimutatás és mérlegadatok előző időszakhoz való összehasonlítását torzítja, hogy a beolvadás év közben megtörtént. Társaságunk a MÜLLEX-KÖRMEND Kft. beolvasztásával változatlan formában működött tovább 2017. októberétől.

A végleges vagyonmérleg szerint a MÜLLEX-KÖRMEND Kft-től a jogutód ZALA-MÜLLEX Kft-be került vagyon főbb tételei:

<i>Megnevezés</i>	<i>összeg ezer forintban</i>
Befektetett eszközök	496.346
immateriális javak	1.747
tárgyi eszközök	494.579
befektetett pénzügyi eszközök	20
Forgóeszközök	715.526
készletek	8.426
követelések	525.413
pénzeszközök	181.687
Aktív időbeli elhatárolások	124.445
Eszközök összesen:	1.336.317
Saját tőke	935.905
Céltartalékok	145.849
Kötelezettségek	211.906
hosszú lejáratú kötelezettségek	1.861
rövid lejáratú kötelezettségek	210.045
Passzív időbeli elhatárolások	42.657
Források összesen:	1.336.317

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:	2017. december 31.
A mérlegkészítés időpontja:	2018. február 28.

A társaság 2017. évben céltartalékot 18.831 ezer Ft-ot képzett összesen. Részletezve:

- Zalaegerszeg-Búslakpuszta Depo rekultivációra: 13.000 ezer Ft.
- Harasztifalu I-II. Depo rekultivációra: 2.512 ezer Ft,
- Harasztifalu III-IV. Depo rekultivációra: 3.319 ezer Ft.

A társaság 2017. 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 ÉRTÉKELESI ELJÁRÁSOK BEMUTATÁSA

ESZKÖZÖK ÉRTÉKELESE

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 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 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 idői 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.

Egyéb követelés

Itt kerül kimutatásra az adott előleg, a 2017. évi teljesítésű számlák után 2018. évben visszaigényelhető áfa, a fémkereskedelmi engedély biztosítéka, 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 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.
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 valamint a gépvásárlásra felvett hosszúlejáratú kölcsön 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.

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:

- 2016. évig elszámolt értékvesztés: 67.389.962,82 Ft
- 2017. évi értékvesztés elszámolás: 1.334.721,25 Ft
- 2017. évi értékvesztés visszairás: 7.330.737,10 Ft
- 2017.12.31-ig elszámolt halmozott értékvesztés összege 61.393.946,97 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 2017. évig elszámolt összes értékvesztés 6.798.627.- Ft.

A 2017. évi nyitó értékvesztés: 23.859.108,-Ft

A 2017. évi

- Mülllex-Körmend Kft beolvadás miatti értékvesztés nyitó	3.032.657.-Ft
- értékvesztés visszairás	191.735.-Ft
- értékvesztés átvezetés	19.901.403.-Ft.

A köztulajti kintlévőségekre 2017. évig összesen 10.094.787.-Ft értékvesztés került elszámolásra.

A 2017. évi nyitó értékvesztés: 2.211.788,-Ft

A 2017. évi

- értékvesztés képzés	4.356.989,-Ft
- Mülllex-Körmend Kft beolvadás miatti értékvesztés nyitó	4.367.737,-Ft
- értékvesztés átvezetése	841.727.-Ft

Részesedések értékvesztése

2017. évben részesedésre 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.

A beolvadás során a jogelődötől 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.

2017. évben 55.220.-Ft terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra a selejtezett, állományból kivezetett, használhatatlan tárgyi eszközök után.

Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

A társaság 2017. évben 2.124.394 eFt nettó árbevételt realizált.

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységenként:

○ nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelés, ártalmatlanítás	434.160 eFt
○ alvállalkozóként végzett hulladékkezelés	937.057 eFt
○ veszélyes hulladék gyűjtés és kezelés:	9.956 eFt
○ hulladék-kereskedelem:	418.471 eFt
○ szelektív hulladékkezelés árbevétele:	30.004 eFt
○ síkosság-mentesítés:	54.962 eFt
○ szállítási díj, rakodás árbevétele:	21.480 eFt
○ saját, bérlet ingatlan bérbeadása:	10.612 eFt
○ építési terület előkészítése, bontás	2.074 eFt
○ térburkolás	505 eFt
○ tereprendezés	7.038 eFt
○ betontörmelék és aszfalt értékesítése:	3.154 eFt
○ betonapritás:	5.501 eFt
○ útfelújítás, útépités:	118.704 eFt
○ biogáz jutalék:	1.316 eFt
○ hulladékgyűjtő edényzet értékesítés árbevétele:	306 eFt
○ adminisztratív szolgáltatás:	4.070 eFt
○ gép, jármű bérbeadás	30.971 eFt
○ hulladékgyűjtő edényzet bérleti díj	19.923 eFt
○ résfal üzemeltetés	7.168 eFt
○ bérválogatás	4.922 eFt
○ egyéb	2.040 eFt

Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása

A 2017. évben importból származó beszerzés értéke 162 eFt, amely Ausztriai alkatrész beszerzés volt.

A társaság 2017. évben 191.449 eFt árbevételt realizált exportértékesítésből.

Az értékesítés iránya:

- Németország 4.545 eFt
- Ausztria 62.428 eFt
- Szlovákia 116.043 eFt
- Szlovénia 5.666 eFt
- Belgium 2.767 eFt

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Immateriális javak állományváltozása

Megnevezés	Alapítás- át szervezés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Vagyoni értékű jogok (szoftverek)	ezer Ft-ban	
				Üzleti vagy cégetérték	Összesen
Nyitó bruttó érték	2642	1910	9721	0	14 723
Növekedés (beszerzés)			2319		2 319
Csökkenés		16	311		327
Záró bruttó érték	2642	1894	11729	0	16 265
Nyitó écs	2642	1375	9612	0	13 629
Növekedés		327	376		703
Csökkenés		16	311		327
Záró écs	2642	1686	9677	0	14005
Nyitó nettó érték	0	535	109	0	644
Záró nettó érték	0	208	2052	0	2260

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	214757	102334	951818	1054152	9545	54699	64244	34529	1367981
Növekedés	241073	4974	174004	178978	1486	20759	22245	279358	721654
Csökkenés		4080	292	4372	370	8913	9283	11426	25081
Záró bruttó érték	455830	103228	1125530	1228758	10661	66545	77206	302461	2064255
Nyitó écs	64460	102334	747004	849338	9545	42652	52197		965995
Növekedés	9816	4974	61290	66264	1486	6726	5989		84288
Csökkenés		4080	292	4372	370	8913	9283		13655
Záró écs	74276	103228	808002	911230	10661	40465	51126		1036632
Nyitó nettó érték	150297	0	204814	204814	0	12346	12346	34529	401986
Záró nettó érték	381554	0	317528	317528	0	26080	26080	302461	1027623

Részesedések

Társaságunk az alábbi vállalkozásokban rendelkezik részesedéssel:

<i>név</i>	<i>székhely</i>	<i>cégjegyzék-szám</i>	<i>részesedés értéke (eFt)</i>	<i>részesedés mértéke (%)</i>
Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft	Harasztifalu Nyárfasor 049/3 hrsz.	18-09-111153	31.871	48,00

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben lévő részesedésre 2016.évig bezárólag összesen 31.871 eFt értékvesztés került elszámolásra.

A Zala-Depo Kft és a Müllex-Körmend Kft 2017.09.30-i átalakulása (beolvadás miatt) a Müllex-Körmend Kft-ben lévő 911.760 eFt összegű részesedés a Számviteli törvény előírásai alapján kivételre került az eredménytartalékkal szemben.

Pénzeszközök

<i>Megnevezés</i>	<i>2016.12.31. (eFt)</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>Index (%)</i>
Pénztár (Ft)	850	1.075	126,47
Pénztár (EUR)		1	
Kamatkozó betétszámla	283	283	100,00
Óvadéki elszámolási számla	2	2	100,00
Kamatkozó betétszámla	131	131	100,00
Kártyaszámla	150	213	142,00
Letéti számla		150	
<i>Elkülönített betétszámlák összesen:</i>	<i>566</i>	<i>779</i>	<i>137,64</i>
Folyószámlák	193.406	181.103	93,64
Devizabetétszámlák	37.646	25.100	66,68
<i>Pénzeszközök összesen:</i>	<i>232.468</i>	<i>208.058</i>	<i>89,50</i>

Követelések

<i>Megnevezés</i>	<i>2016.12.31. (eFt)</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>Index (%)</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	539.122	1.035.838	192,14
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1.479		
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	26.310	573.454	2179,61
Egyéb követelések (adók, ügyvédi letét, vámletét, jövedéki adó visszaigénylés)	14.825	21.154	142,70
<i>Követelések összesen:</i>	<i>581.736</i>	<i>1.630.446</i>	<i>280,28</i>

Aktív időbeli elhatárolások

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Ipari begyűjtői díj 2017.	3.126
Betét kamat 2017.	1
Dolgozói kártérítés	142
Hitelkamatt Kvartélyház Kft	8
Összesen:	3.277

<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok eFt-ban</i>
Gépjárművek CASCO biztosítása 2018.	116
Újság, folyóirat, szakmai lap, adóklub előfizetések	318
Tanulói biztosítások	2
Kötelező gépjármű felelősségbiztosítások 2018.	2.645
Csoportos biztosítás 2018.	731
Szoftver megújítás, vírusirtó	63
Domain név, weboldal fenntartás	7
Vízdíj 2018.	7
Felelősségbiztosítás 2018.	41
Hirdetés 2018.	414
OPTEN előfizetés 2018.	133
Tűzjelző rendszer	10
Tankolókártyák díja	7
Telefondíj	3
Vagyonbiztosítás 2018.	472
Postafiók bérleti díj 2018. 1. név	8
Összesen:	4.977

Az aktív időbeli elhatárolások 2018. évben visszavezetésre kerültek

Saját tőke változása

	<i>adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2013.12.31.</i>	<i>2014.12.31.</i>	<i>2015.12.31.</i>	<i>2016.12.31.</i>	<i>2017.12.31.</i>
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	95.000	201.000
Tőketartalék	771	771	771	771	1.516
Eredménytartalék	534.882	542.735	550.116	671.860	716.143
Lekötött tartalék	-	-	-	-	50.000
Adózott eredmény	7.853	7.381	121.744	176.883	188.395
Saját tőke összesen	638.506	645.887	767.631	944.514	1.157.054

Társaságunk 2017. évben a társasági adó törvény által nyújtott lehetőséggel élve 50 mFt-ot különített el fejlesztési tartalék címén a következő években várható beruházásokra. A jövőbeni fejlesztésekre képzett tartalék összege számviteli elszámolás szerint az eredménytartalékból került átvezetésre a lekötött tartalékba.

Kötelezettségek

<i>Megnevezés</i>	<i>2016.12.31. (eFt)</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>Index (%)</i>
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>			
Beruházási és fejlesztési hitelek	562.500	468.750	83,34
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>			
Rövid lejáratú hitel	93.750	99.336	105,96
Vevőktől kapott előleg	1.447	1.493	103,18
Szállítói tartozások	193.669	459.163	237,09
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	737	-	
Rövid lej.köt.jelent.tul.visz.lévő vállalk.		120	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	179.429	377.036	210,14

Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása *adatok eFt-ban*

Beolvadás költségeire kapott támogatás	4.120
<i>Összesen:</i>	<i>4.120</i>

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása *adatok eFt-ban*

Könyvvizsgálati díj beolvadás	400
Munkabajárás 2017.	472
Bankköltség 2017.	79
Hulladékbeszerzés 2017.	110
Kiküldetés 2017. évi	40
Védőszemüveg juttatás 2017	30
Reprezentációs ktg. 2017.	7
Tehergépjármű gumiszerelés 2017.	196
Hulladék mintavétel 2017.	110
Betontörő hitelkamata 2017.	6
<i>Összesen:</i>	<i>1.450</i>

Halasztott bevételek *adatok eFt-ban*

Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	26.821
Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	10.154
Hídmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	3.146
Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám.	2.092
<i>Összesen:</i>	<i>42.213</i>

A költségekre elszámolt passzív időbeli elhatárolások 2018. évben visszavezetésre kerültek.

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

Növelő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- Céltartalékképzés	18.831
- SZT szerint elszámolt értékcsökkenés, tárgyi eszköz kivezetés	84.981
- Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség	2.908
- Jogerős határozatban megállapított bírság	1.351
- Adóévben elszámolt értékvesztés	4.357
- Egyéb	258
<i>Összesen</i>	<i>112.686</i>

Csökkentő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- TA szerint figyelembe vett értékcsökkenés	85.667
- Fejlesztési tartalék képzés	50.000
- Visszairt értékvesztés	771
<i>Összesen</i>	<i>136.438</i>

LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK

<i>Megnevezés</i>	<i>2013. év</i>	<i>2014. év</i>	<i>2015. év</i>	<i>2016. év</i>	<i>2017. év</i>
Átlagos állományi létszám (fő)	168	175	182	179	196
Bérköltség (eFt)	355.882	363.387	384.691	387.314	59.729
Személyi jellegű kifizetések (eFt)	34.220	43.149	44.660	46.611	59.729

2017.évben a felügyelő bizottság részére bruttó 1.560 eFt, az ügyvezetők részére bruttó 13.658 eFt került kifizetésre.

ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI

<i>Megnevezés</i>	<i>2016.12.31.</i>	<i>2017.12.31.</i>
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség	7.94%	12.56%
Saját tőkearányos nyereség	20.32%	17.93%
Árbevétel arányos nyereség	10.58%	8.87%
<i>Hatékonysági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	11,15	14,09
Átlagos beszedési idő	114,01	135,30
Szállítók forgási sebessége	9,06	6,50
Forgótőke forgási sebessége	4,19	2,88
Egy főre jutó árbevétel	9.339 eFt	10.839 eFt
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	47.80%	71.17%
Idegen tőke aránya	52.20%	28.83%
Kamatfedezettségi mutató	10,77	14,74
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	195,99%	209,39%
Likviditási gyorsráta	173,60%	196,18%
Pénzeszköz arány	49,57%	22,21%
Időtartami mutató	184,89	342,96

CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

	2016.	2017.
Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	216.562	-125.619
(Működési cash flow)		
1. Adózás előtti eredmény	185322	204678
2. Elszámolt amortizáció	98987	82771
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	25755	-1830
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		18831
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-2405	-8921
6. Szállítói kötelezettség változása	18113	265494
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-72173	197.036
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	2187	42441
9. Vevőkövetelés változása	-33843	-500.881
10. Forgóeszk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.	549	-404.582
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	2509	-4373
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-8509	-16283
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-83020	165.228
(Befektetési cash flow)		
14. Befektetett eszközök beszerzése	-88175	-723.973
15. Befektetett eszközök eladása	5155	889.201
16. Kapott osztalék, részesedés		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-93750	-64019
(Finanszírozási cash flow)		
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	-93750	-88164
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása		
IV. Pénzeszköz változása	39.792	-24410

Zalaegerszeg, 2018. április 10.

ZALA-MÜLLEX KFT.

8900 Zalaegerszeg, Gasparich ut. 26.

12

ZALA-MÜLLEX

Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft.

A Felügyelő Bizottság határozatai

Készült: 2018. május 3-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
	Bauer Arnold	Ügyvezető igazgató
	Szijártóné Gorza Klára	Könyvvizsgáló
	Salamon Mária	Gazdasági vezető helyettes
	Dr. Bárdos László	Ügyvéd
	Dr. Pete Szilárd	Jogtanácsos
	Porpáczy R. Szilvia	Jegyzőkönyvvezető

1. Napirendi pont: A Zala-Müllex Kft. 2017. évi Éves beszámolója és Üzleti jelentése

1/2018. sz. határozat

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Müllex Kft. 2017. évi Éves beszámolóját és Üzleti jelentését.”

2. Napirendi pont: A Zala- Müllex Kft. 2018. évi Üzleti terve

2/2018. sz. határozat

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft. 2018. évi Üzleti tervét.”

kmf.


Peresztegi Tamás
Felügyelő Bizottság Elnöke

Szajdártné Gorza Klára
bejegyzett könyvvizsgáló
Iroda: 8900 Zalaegerszeg, Batthyány út 3-7.
Laválcím: 8900 Zalaegerszeg, Pf 379.
Tel./fax: 92/348-831, E-mail: szajdarnone@zalaszaui.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- 2017. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 3.000.415 E Ft, az adózott eredmény 188.395 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 2017. december 31. ón 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 hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Zala-Müllex Kft 2017. 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 beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Véleményem szerint a Zala-Müllex Kft 2017. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Zala-Müllex Kft 2017. 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 jelentenivalóm.

Egyéb kérdések

A Társaság Zala-Depo Kft néven működött 2017.09.30. napig, mely nappal a Zala-Depo Kft-be beolvadt a Müllex-Körmend Kft. Az átalakulást ezen nappal a Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága bejegyezte. Az átvevő Zala-Depo Kft az átalakulás bejegyzése napjától Zala-Müllex Kft néven, mint jogutód folytatja tevékenységét.

A beolvadó Müllex-Körmend Kft a Zala-Depo Kft, mint átvevő társaság egyszemélyes tulajdona volt. Az átalakulás során a beolvadó Müllex-Körmend Kft vagyona átszállt a jogutód Zala-Müllex Kft-re, illetve az üzletrész kivezetése megtörtént a mérlegrendezés keretében.

Az évközi átalakulás a mérleg és eredménykimutatás tárgyévi és előző évi adatai összehasonlítását torzítja.

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 kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtelenül 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 felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

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 bocsátsak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a

várákózás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. 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.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló 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 e 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 ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Zalaegerszeg, 2018. április 25.


Szijártóné Gorza Klára
kamarai tag könyvvizsgáló
nyilvántartási szám: 001067