



# 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  
2016. május 12-i ülésére

**Tárgy:** A Zala-Depo Kft. 2015. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2015. évi prémiumának megállapítása, a 2016. évi előzetes üzleti terv véglegesítése, az ügyvezető 2016. évi prémiumfeltételeinek megállapítása

**Előterjesztő:**

Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:**

Gecse László ügyvezető, Matics Attila gazdasági tanácsadó

**Tárgyalta:**

Gazdasági Bizottság  
Pénzügyi Bizottság  
Műszaki Bizottság  
Felügyelő Bizottság  
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

**Közgyűlésre meghívást kap:**

Gecse László ügyvezető  
8900 Zalaegerszeg, Várberki út 37.  
Peresztegi Tamás felügyelő bizottság elnöke  
8900 Zalaegerszeg, Landorhegyi út 41.  
Szijártóné Gorza Klára könyvvizsgáló  
8900 Zalaegerszeg, Stadion út 8.

**Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte:** Önkormányzati Osztály  
dr. 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 2015. évi beszámolójáról, az ügyvezető 2015. évi prémiumteljesítéséről, a 2016. évi üzleti terv véglegesítéséről, az ügyvezető 2016. évi prémiumfeltételeinek megállapításáról.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: Üzleti jelentés 2015. évről
2. sz. melléklet: Mérleg
3. sz. melléklet: Eredménykimutatás
4. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet
5. sz. melléklet: Prémiumfeltételek értékelése
6. sz. melléklet: FB jegyzőkönyv
7. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés
8. sz. melléklet: 2016. évi végleges üzleti terv

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület 2016. április 20-i ülésén az alábbiakban határozta meg az ügyvezető 2016. évi prémiumfeladatait:

1. Az éves személyi alapbér 30%-a fizethető ki prémiumként a négy hulladékgazdálkodási tevékenységet végző társaság (Zala-Depo Kft., Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft., Müllex-Körmend Kft., Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft.) működésének racionalizálása esetén.
2. Az éves személyi alapbér 15%-a fizethető ki prémiumként az útépités, útfelújítás, bontás, tereprendezés tevékenységek tárgyában (nem tulajdonostól származó) nettó 18 millió forintos árbevétel realizálása esetén. Minden további 2 millió forintként az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 3%-ának megfelelő prémium adható, maximum az éves személyi alapbér 30%-áig.
3. A városi szintű köztisztasági akciókban való részvétel technikai feltételeinek biztosítása, valamint szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos tudatformálásra irányuló rendezvényeken való aktív közreműködés megteremtése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 15%-ának megfelelő prémium adható.
4. Alternatív hulladékhasznosítási technológiák lehetőségének további megteremtése, pályázati lehetőségek felkutatása és kidolgozása, együttműködve az önkormányzattal, a keletkező hulladék mennyiségének csökkentése érdekében, a személyi alapbér 25%-as fizethető ki.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület 2016. április 20-i ülésén a cég gazdálkodásával és üzleti tervével kapcsolatos szóbeli tájékoztatást elfogadta.

A Zala-Depo Kft. felügyelő bizottsága 2016. május 2-i ülésének jegyzőkönyve az előterjesztés mellékletét képezi.

A Gazdasági Bizottság az előterjesztést 60/2016. számú határozatával 12 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést 28/2016. számú határozatával 9 igen, egyhangú szavazással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Műszaki Bizottság az előterjesztést 57/2016. sz. határozatával egyhangúlag -8 igen szavazattal-elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

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 határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 2.175.128 eFt-ban, mérleg szerinti eredményét 121.744 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:** 2016. május 31.

**Felelős:** felkérésre Gecse László ügyvezető

2.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2015. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Gecse László ügyvezető részére a prémiumalap 70 %-ának a kifizetését. Mivel az ügyvezető 2015. évben már kapott 50 % prémiumelőleget, ezért ténylegesen a prémium 20 %-a fizethető ki. A közgyűlés felkéri a polgármestert a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** 2016. május 31.

**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

3.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Zala-Depo Kft. 2016. évi végleges üzleti tervét 1.692.550 eFt nettó árbevétellel és 56.247 eFt adózott eredménnyel elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2017. május 31.

**Felelős:** felkérésre Gecse László ügyvezető

4.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Zala-Depo Kft. ügyvezetőjének 2016. évi prémiumfeladatait az alábbiak szerint határozza meg:

1. Az éves személyi alapbér 30%-a fizethető ki prémiumként a négy hulladékgazdálkodási tevékenységet végző társaság (Zala-Depo Kft., Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft., Müllex-Körmeny Kft., Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft.) működésének racionalizálása esetén.
2. Az éves személyi alapbér 15%-a fizethető ki prémiumként az útépités, útfelújítás, bontás, tereprendezés tevékenységek tárgyában (nem tulajdonostól származó) nettó 18 millió forintos árbevétel realizálása esetén. Minden további 2 millió forintként az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 3%-ának megfelelő prémium adható, maximum az éves személyi alapbér 30%-áig.
3. A városi szintű köztisztasági akciókban való részvétel technikai feltételeinek biztosítása, valamint szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos tudatformálásra irányuló rendezvényeken való aktív közreműködés megteremtése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 15%-ának megfelelő prémium adható.
4. Alternatív hulladékhasznosítási technológiák lehetőségének további megteremtése, pályázati lehetőségek felkutatása és kidolgozása, együttműködve az önkormányzattal, a keletkező hulladék mennyiségének csökkentése érdekében, a személyi alapbér 25%-as fizethető ki.

Prémiumként az éves személyi alapbér 100 %-a kerülhet kifizetésre abban az esetben, ha az ügyvezető a kitűzött prémiumfeladatokat maradéktalanul teljesíti. A feladatok időarányos teljesítése esetén év közben egy alkalommal 50 % prémiumelőleg fizethető ki, amelyet a Felügyelő Bizottság

javaslata alapján a polgármester engedélyez. A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a 2016. évi prémiumfeltételekről tájékoztassa az ügyvezetőt.

**Határidő:** 2016. május 31.

**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2016. május 6.



  
Balaicz Zoltán  
polgármester

# **ÜZLETI JELENTÉS**

**A ZALA-DEPO KFT**

**2015. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL**

## A TÁRSASÁG 2015. ÉVI MŰKÖDÉSE

A Kft elsődleges célkitűzése 2015. évre a lejáró alvállalkozói szerződések megújítása, különösképpen a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft részére végzett zalaegerszegi hulladékkezelés tárgyában. A zalaegerszegi hulladékkezelés ellátására kiírt közbeszerzésre a Zala-Depo Kft eredményesen pályázott. Ennek eredményeképpen 4,5 évre szóló megbízást kapott a feladat ellátására.

## FORGALMI TERVEK ÉRTÉKELÉSE MENNYISÉGBEN ÉS FORINTBAN

Megnevezés	2014.évi tény (eFt)	2015.évi terv (eFt)	2015.évi tény (eFt)	Tárgyidőszak/ Bázis (%)	Tárgyidőszak/ Terv (%)
Árbevétel	1.648.109	1.746.277	1.756.232	106,56	100,57

Megnevezés	Előző év	Tárgyidőszak	Tárgyidőszak/ bázis (%)
Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	31.435	31.418	99,95
A ZALA-DEPO Kft által a zalaegerszegi depóniára beszállított hulladék (tonna)	26.091	26.642	102,11
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna)	13.537	13.287	98,15

A lerakásra került hulladékok mennyiségénél az látható, hogy a bázisidőszakhoz viszonyítva csökkent a telephelyi átvétel. A szelektíven gyűjtött hulladékok esetében azért következett be visszaesés, mert egy jelentős hulladéktermelő partner - külföldi anyacégének döntése alapján - átállt a telephelyi saját hulladékkezelésre és közvetlen hulladékértékesítésre.

## BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2014.tény (eFt)	2015.terv (eFt)	2015.évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Beruházás	42.696	61.680	57.160	133,68	92,68
- tárgyi eszköz	39.280	57.000	51.334	130,69	90,06
- kísértékű hulladék-tároló edényzet	3.416	4.680	5.826	170,55	124,49
Rekonstrukció					
Felújítás	26.315		14.075	53,49	
Pénzátadás					
<b>Összesen</b>	<b>69.011</b>	<b>61.680</b>	<b>71.235</b>	<b>103,23</b>	<b>115,50</b>

A 2015. évi fejlesztési terv 115,50%-ban teljesült. A túlteljesítést a nem tervezett felújítások értéke okozta.

Tárgyidőszakban az alábbi fejlesztések valósultak meg:

- A Depo bővítés és a csurgalékvíz medence építése még nem kezdődött el. Az építési engedély a III. negyedévben vált jogerőssé. A tárgyidőszakban felmerült hatósági, eljárási díjak, tervezés díja összesen 1.054 eFt. Folyamatban van még új monitoring kutak építése illetve üzembehelyezése, amely 2015. évben 1.154 eFt beruházási kiadással járt. A Depon a manőverút kiépítése 2015. évben 2,1 millió Ft-ba került
- Importból került beszerzésre 3 db használt hulladékgyűjtő jármű a forgalomba helyezéssel együtt összesen 18,7 millió Ft értékben. Szintén importból vásároltunk 1 db tehergépjárművet a síkosságmentesítési tevékenységhez, amely 6,4 millió Ft-ba került.
- A Válogatócsarnokba került beüzemelésre 1 db új HELI homlokvillás targonca 8.081 ezer Ft-ért. Az útépítési tevékenységhez vásároltunk egy JCB minikotrót 2.700 ezer Ft-ért.
- A központi telephelyen lévő műhely elé egy nyitott szín került felépítésre. A beruházás 2015. évi összértéke 3.905 ezer Ft volt. A műhelytető felújítása 702 ezer Ft-ba, a műhely öltöző kialakítása 187 ezer Ft-ba került. Beszerzésre került 6 db használt öltözőszekrény is 60 ezer Ft-ért. Az alkatrész- és anyagraktár átalakítására 216 ezer Ft-ot fordítottunk.
- A 2014. évről áthúzódó Laktanyai fűtőkorszerűsítés januárban befejeződött. A tárgyévben felmerült kazán beüzemeléssel kapcsolatos kiadás 492 ezer Ft volt.
- A Depon egy szivattyú telepítése 164 ezer Ft-ért, a klíma beépítése 200 ezer Ft-ért, valamint a világítás bővítése 190 ezer Ft összegben teljesült. A Laktanyában kialakításra került egy üvegtároló összesen 53 ezer Ft összértékben. A kamerarendszer programcseréje 23 ezer Ft-ba került.
- A Laktanyai műhelybe beszerzése került 1 db tehergépkocsi abroncs centírozógép és 1 db gumiszerelőgép összesen 1 millió Ft-ért.
- Szerelési munkákhoz vásárolt eszközök, szerszámok értéke 701 ezer Ft volt (gépsatu, hőlégfűvő, fűrőgép, plazmavágó, emelő, fűrőgépek, csiszolók).
- Síkosságmentesítési gépekhez beszerzésre került 1 db EPOKE kezelőpult 333 ezer Ft-ért. 4 db takaróponyva vásárlása 229 ezer Ft-ba került. Tehergépjárművekbe útdíjas készülékek illetve GPS nyomkövető beszerelése 380 ezer Ft volt, a program bővítése 48 ezer Ft-ba került.
- Importból került beszerzésre 410 db 60 literes, 104 db 80 literes illetve 6 db 1100 literes használt edényzet összesen: 1.626 ezer Ft-ért. Vásároltunk 240 literes használt szelektív edényeket (120 db-ot) 732 ezer Ft össz értékben. A helyi önkormányzati rendelet alapján ügyfeleknek biztosított 60, 80-as díjtétel miatti edénycserék alapján visszavételre került 573 db különböző méretű kuka összesen 3.610 ezer Ft értékben.  
Összesen 1,5 millió Ft-ért került sor 3, 4 illetve 5 m<sup>3</sup>-es konténerek beszerzésére (21 db).
- Irodai eszköz, bútor beszerzésre 230 ezer Ft-ot (4 db szék, 2 db asztal, 1 db fiókos szekrény, 2 db fogas) fordított Társaságunk. 2 db számítógép Windows programmal együtt 295 ezer Ft-ba és 1 db szünetmentes 30 ezer Ft-ba, 1 db nyomtató 35 ezer Ft-ba került.
- Tehergépjárművek, targonca, kompaktor és gréder felújítására 14 millió Ft-ot fordítottunk.

## BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2014. évi tény	2015. évi terv	2015.évi tény	Index (%)	
				Tény/ Bázis	Tény/ Terv
<b>Összes létszám (fő)</b>	<b>175</b>	<b>179</b>	<b>182</b>	<b>104,00</b>	<b>101,68</b>
Szellemi	31	34	37	119,35	108,82
Fizikai	144	145	145	100,69	100,00
<b>Béreköltség</b>	<b>363.387</b>	<b>380.128</b>	<b>384.691</b>	<b>105,86</b>	<b>101,20</b>

<i>(ezer Ft)</i>					
Szellemi	77.357	75.306	82.582	106,75	109,66
Fizikai	284.271	302.854	300.096	105,57	99,09
Egyéb	1.759	1.968	2.013	114,44	102,29
<b>Átlagkereset (Ft/fő/hó)</b>	<b>173.041</b>	<b>176.968</b>	<b>176.141</b>	<b>101,79</b>	<b>99,53</b>
Szellemi	207.949	184.574	185.995	89,44	100,77
Fizikai	164.509	174.054	172.469	104,84	99,09

Társaságunk **átlagléttszáma** 7 fővel meghaladta a 2014. évit.

A szellemi munkavállalók létszáma 6 fővel nőtt. Felvételre került 1 fő telepvezető helyettes, 1 fő műszaki vezető helyettes, 2 fő környezetvédelmi előadó, 1 fő informatikus és 1 fő hulladékgyűjtő.

A fizikai munkavállalók állománya 1 fő portással bővült 2014. évhez képest.

### **Béreköltség, átlagkereset**

A béreköltség összege 1,2 %-kal haladja meg a tervet, melynek oka, hogy a prémiumteljesítés mértéke elmarad a tervezettől, ugyanakkor a létszámbővítés mértéke meghaladja azt.

## **EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE**

### **BEVÉTELEK**

#### **Értékesítés nettó árbevétele**

Az értékesítés nettó árbevétele a tervnek megfelelően, 100,57 %-ban teljesült.

#### **Egyéb bevételek**

Az egyéb bevételek összege 8.417 eFt, melyből

- a fizetési felszólítóknak kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetés összege 764 eFt,
- tárgyi eszköz értékesítés bevétele 1.264 eFt,
- Munkaügyi Központtól kapott támogatás összege 1.371 eFt,
- készletek és követelések visszaírt értékvesztése és az értékvesztés átvezetés összesen 4.080 eFt,

#### **Pénzügyi műveletek bevételei**

2015. évben ezen a címen 34.572 eFt-ot realizált társaságunk, melyből

- 31.631 eFt a Müllex-Körmend Kft-től kapott osztalék, melyet teljes egészében a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft saját tőke rendezésére fordítottunk 2015. július hónapban, a Cégbírói végzésnek megfelelően.
- Tárgyidőszaki kamat összege 720 eFt.
- Realizált árfolyamnyereség összege 2.221 eFt.

### **KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK**

#### **Anyagjellegű ráfordítások**

Az anyagjellegű ráfordítások a tervhez képest 97,32 %-ban teljesültek.

Az anyagköltség terén 82,81 %-os a teljesítés a tervhez képest. A tervezettnél alacsonyabb érték oka részben az, hogy a járművek karbantartásigénye és az alkatrészszükséglete kisebb volt a

tervezetnél. Jelentős mértékű megtakarítás mutatkozik az üzemanyagköltségben, mivel az üzemanyagáraknál a bázisidőszak alacsony árai miatt emelkedést vártunk. Megtakarítás tapasztalható a hulladékfelvásárlás beszerzési költségének összegében valamint a síkosság mentesítéshez szükséges anyagbeszerzés költségénél is.

Az igénybevett szolgáltatások összege 109,35 %-ban teljesült. A túlteljesítés oka, hogy a tervet meghaladó a Zalaispa Zrt által kiszámlázott lakosegyenértékes használati díj összege.

Az egyéb szolgáltatások értéke 107,05 %-ban teljesült. A túlteljesítés oka, hogy tárgyidőszakban több engedély megújítása vált szükségessé, továbbá az, hogy a tárgyi eszköz állomány bővítése a biztosítási díj növekményét eredményezte.

Az eladott áruk beszerzése értéke 38,3 millió Ft volt. Itt mutatjuk ki a változatlan formában értékesített fém és elektronikai hulladék és az eladott komposztáló edény beszerzési értékét.

Az eladott, közvetített szolgáltatások értéke 38,03 %-ban teljesült a tervhez képest. Az alacsony teljesítést az okozza, hogy a síkosság-mentesítéshez tervtől eltérően csak minimális mértékben vettünk igénybe alvállalkozókat.

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

A béreköltség 1,2 %-kal haladja meg a tervezettet. Ennek oka, hogy a prémiumteljesítés mértéke elmarad a tervezettől, ugyanakkor a létszámbővítés mértéke meghaladja azt.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 12,66 %-kal haladja meg a tervet. Ennek oka a nagyobb létszámmal együtt járó személyi jellegű juttatások megnövekedése. (étkezési utalvány, munkabajárás költségterítése, önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás, stb.)

Bérfeladások: Teljesítés 102,30 %.

### ***Értékcsökkenési leírás***

Tárgyidőszaki összege 82.886 eFt. A teljesítés mértéke a tervhez képest 78,16 %-os. Az elmaradás oka, hogy tervkészítéskor a Müllex-Körmend Kft vásárlásakor keletkező üzleti vagy cégértékre értékcsökkenés került beállításra. Az évközi beszámolók adatai alapján azonban nem indokolt az értékcsökkenés elszámolása.

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

A saját termelésű készletek év végi záró készletértéke az előző évhez képest – számított közvetlen önköltségen – 4.280 eFt-tal csökkent, a tárgyidőszaki készletfelhasználás összege pedig 3.093 eFt volt.

Saját előállítású eszközök aktivált értéke: Részben vagy egészben saját előállításban történt meg több tehergépkocsi és munkagép felújítása, valamint a készletraktár átalakítása. Ezek értéke összesen 10,7 millió Ft.

### ***Egyéb ráfordítások***

A tervhez képest 99,86 % a teljesítés.

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

A pénzügyi műveletek ráfordítása jelentősen meghaladja a tervezett összeget. Tárgyidőszakban 35 millió Ft kamatkifizetést teljesítettünk, melyből 34,9 millió Ft a fejlesztési hitellel kapcsolatban merült fel.

Tárgyidőszakban a résztulajdonunkban lévő Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-nél ú.n. „átsziós” tőkeemelését hajtottunk végre 31,6 millió Ft összegben. Mivel a Kft tárgyidőszakban –az előző

évhez hasonlóan – veszteséget realizált, ezért a megnövekedett összegű részesedésünkre értékvesztés került elszámolásra 31,6 millió Ft összegben.

## **EREDMÉNY**

Társaságunk 2015. évben 121.744 eFt mérleg szerinti eredményt ért el.

A tervet meghaladó nyereséget az indokolja, hogy míg az árbevétel a tervet meghaladóan teljesült, addig a költségek és ráfordítások terv alatt realizálódtak.

Eredménynövelő tényezők többek közt:

- az önköltségen számított készlet a tervezett 24,8 millió Ft helyett mindössze 1,2 millió Ft-tal csökkent,
- a tervben nem szereplő mértékben saját előállításban valósult meg több tárgyi eszköz felújítása, összesen 10,7 millió Ft értékben.
- a tárgyidőszakban elszámolt amortizáció összege 23 millió Ft-tal elmarad a tervhez képest
- szállítók által nem követelt behajtási költségátalány kivezetéséből származó rendkívüli bevétel 5,2 millió Ft.
- az anyagjellegű ráfordítás terén – a bázisidőszakhoz és a tervhez képest is - történt megtakarítás.

## **MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDÍTÁS ÉRTÉKELÉSE**

A társaság **befektetett eszközeinek** értéke 26 millió Ft-tal csökkent az előző évhez képest. Ez a tárgyidőszakban megvalósított fejlesztés (összes fejlesztés kísértékű edények beszerzési költsége nélkül) és az értékcsökkenési leírás, a terven felüli értékcsökkenés valamint a selejtezés és értékesítés különbözetéből adódik.

A **forgóeszközök** értéke 273,9 millió Ft-tal magasabb a 2014. évinél.

### **Készletek**

A forgóeszközökön belül a készletek értéke 16,9 millió Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

- A karbantartási anyagok készlete 14,1 millió Ft-tal nőtt az előző évhez képest.
- A befejezetlen termelésként az útépítési és útfelújítási befejezetlen munkák 2015. évben felmerült, közvetlen önköltségen számított értékét mutatjuk ki.
- Az állatok soron a tárgyévben menhelyről - térítés ellenében - elhozott őrzökutyát tartjuk nyilván.
- A saját termelésű készletek (komposzt, laktanyában és a válogatócsarnokban tárolt papír, műanyag, és építési hulladékok) közvetlen önköltségen számított készletértéke 108,6 millió Ft. A közvetlen önköltségen számított érték azonban meghaladja a piaci értéket, ezért értékvesztés került elszámolásra, melynek 2015. 12.31-ig halmozott összege 42 millió Ft. Az előző évhez képest a késztermékek értéke a mérlegben 1 millió Ft-tal csökkent.
- Az áruk (változatlan formában továbbértékesített fém és elektronikai hulladék) készletértékében 5,1 millió Ft növekedés következett be.

### **Kintlévőségek**

A kintlévőség 12,27%-kal (15 millió Ft-tal) csökkent 2014. év végéhez képest.

<b>Megnevezés</b>	<b>2014.12.31. (e Ft)</b>	<b>2015.12.31. (e Ft)</b>	<b>Index (%)</b>
Lakossági vevő	46.252	32.973	71,29

- elszámolt értékvesztés	-40.570	-32.745	80,72
Lakossági vevő összesen	5.682	228	4,02
Közületi vevő	125.606	112.473	89,55
- elszámolt értékvesztés	-8.849	-5.289	59,77
Közületi vevő összesen	116.757	107.184	91,80
<b>Vevőkövetelés összesen</b>	<b>122.439</b>	<b>107.412</b>	<b>87,73</b>

Mind a közület, mind a lakossági kintlévőségénél javulás mérhető a közszolgáltatási tevékenység és számlázása megszűnése miatt. A mérlegkészítésig, 2016. február 28-ig nem rendezett lakossági kintlévőségre (a számlakövetelésekre) értékvesztés került elszámolásra. A kintlévőséget a mérlegben döntően a közületi kintlévőség adja.

*Kintlévőség megoszlása lejárat szerint:*

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

<b>Fizetési késedelem</b>	<b>2014.12.31.</b> (e Ft)	<b>2015.12.31.</b> (e Ft)	<b>Index (%)</b> <b>Tény/Bázis</b>
360 napon túli	41.051	32.973	80,33
181-360 nap	5.201		
91-180 nap			
30-90 nap			
<b>Összesen:</b>	<b>46.252</b>	<b>32.973</b>	<b>71,29</b>

A közszolgáltatásból még fennálló lakossági kintlévőség összességében a 360 napon túli hátralékos állományba került. A lakossági kintlévőség egyharmada (34,11%-a) van NAV behajtás alatt. A 2012. előtt keletkezett és korábban önkormányzati behajtás alatti lakossági hátralékokat kintlévőségkezelő cégnek adtuk át. A kintlévőségkezelő cég és a NAV behajtásból még várható megtérülés illetve az elévülés szabályait figyelembe véve minden év végén – a számviteli törvény előírásai szerint - folyamatosan kivezetésre kerülnek az elévült követelések. A 2015. évi zárlat során ilyen címen 4,7 millió Ft lakossági követelést töröltünk. További 4,4 millió Ft összegű állományt vezettünk ki a nyilvántartásból behajthatatlanság címén (NAV behajtásra nem adható, értékhatár alatti követeléseket). A leírások ilyen mértéke jól tükrözi, hogy mennyire nehézkes és nem kellő eredményességű a lakossági behajtás.

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

<b>Fizetési késedelem</b>	<b>2014.12.31.</b> (e Ft)	<b>2015.12.31.</b> (e Ft)	<b>Index (%)</b> <b>Tény/Bázis</b>
360 napon túli	8.135	5.247	64,50
181-360 nap	832	10	1,21
91-180 nap	387	1.576	407,24
30-90 nap	2.962	9.182	310,00
<b>Összesen:</b>	<b>12.316</b>	<b>16.015</b>	<b>130,04</b>

A lejárt közületi kintlévőség állománya romlott a 2014.év végéhez képest, összességében 3,7 millió Ft-tal (30,04%-kal) nőtt. A romlás a rövid lejáratú (30-90 napos és 91-180 napon belüli) állományban következett be.

A közületi lejárt kintlévőség alakulásában 2015. évben meghatározó a Lenti Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft folyamatos számlahátraléka. Év végén összesen 14,9 millió Ft lejárt

számlakövetelésünk állt fenn. Ebből 7,7 millió Ft 30 napon túl lejárt, 1,5 millió Ft 90 napon túl lejárt számla. A hulladékgazdálkodói közszolgáltató cégeket sújtó likviditási problémák miatt csak részletekben fizetnek, átlagosan 3 hónap csúszással. (A mérlegkészítésig ez a hátralékuk fizetési felszólítunk hatására a felére csökkent.)

A 30 napon túli közületi lejárt kintlévőségen belül a (NAV vagy önkormányzati) behajtás alatt lévő állomány a tárgyévben tovább javult. Itt még további megtérülés várható. 2015 évben bírósági végrehajtást nem indítottunk, a meglévő végrehajtás alatt lévő kintlévőség (a behajtás eredményeként) csökkent. A felszámolás alatt lévő cégekkel szemben nyilvántartott kintlévőség is javult a behajthatatlan kintlévőségek (felszámolói igazolások illetve cégek cégbírósági törlése) miatti kivezetések, leírások miatt. Ilyen címen 3,4 millió Ft összegű behajthatatlan közületi kintlévőséget töröltünk.

Folyamatban lévő eljárások 2015.12.31-én:

<b>Megnevezés</b>	<b>Eljárás típusa</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
Lakosság	Önkormányzati behajtás	-
	NAV behajtás	11.247
Társasház	NAV behajtás	-
<b>Lakosság összesen</b>		<b>11.247</b>
Közület	Önkormányzati behajtás	346
	NAV behajtás	228
	Bírósági végrehajtás	234
	Felszámolás/végelszámolás csőd alatt	4.382
	Felszólítás alatt	10.825
<b>Közület összesen</b>		<b>16.015</b>

A kintlévőség alakulásánál külön meg kell említeni még a mérlegben a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések tételsoron kimutatott - jelentős összegű – 407.914 ezer Ft összegű kintlévőséget. Ebben meghatározó a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni alvállalkozói szerződésből adódó 378.737 ezer Ft összegű számlahátralék, amely az előző év végéhez képest tovább nőtt (94,9 millió Ft-tal). Ebből 66 millió Ft követelés 30 napon belül lejárt, 28,8 millió 30 napon túli. A ZKN Kft folyamatosan, részletekben – befolyt összegek függvényében – teljesíti fizetési kötelezettségeit Társaságunk felé. (A fenti összegből a mérlegkészítésig 80,8 millió Ft hátralék rendezésre került.)

### **Követelések kapcsolt vállalkozással szemben**

Itt kerülnek kimutatásra az önkormányzati tulajdonlás miatt kapcsoltnak minősülő üzleti partnerekkel vagy éppen a tulajdonos Önkormányzattal szembeni követelések.

### **Egyéb követelések**

Az egyéb követelések értéke összesen 23,9 millió Ft. Itt kerül kimutatásra többek közt a 2015. évi számlák után 2016. éviben visszaigényelhető ÁFA, a még ki nem utalt jövedéki adó visszaigénylés, a társasági adó, az ú.n.,„Robin Hood adó” és iparüzési adó és gépjárműadó túlfizetés valamint a fémkereskedelmi tevékenység biztosítéka.

### **Aktív időbeli elhatárolások**

*Bevételek aktív időbeli elhatárolása*

*adatok Ft-ban*

banki kamat 2015.	86.351
-------------------	--------

ipari szelektív gyűjtés hasznosítási díja 2015	2.475.896
<i>Összesen:</i>	<i>2.562.247</i>

#### *Költségek aktív időbeli elhatárolása*

*adatok Ft-ban*

ESET biztonsági szoftver 2015-2016	18.395
Jogtár előfizetés 2016.04.30-ig	56.660
Vezető tisztségviselő felelősségbizt. 2016.02.15-ig	33.271
Adójogtár előfizetés 2016.05.31-ig	91.875
Reklámszolgáltatás 2016.	418.845
Business websomag 2016.09.10-ig	29.070
GSM modul SIM kártya előfiz. 2016	10.405
Újság előfizetés 2016	35.338
Szaklap előfizetés 2016	222.990
Casco biztosítás 2016.02.29-ig	35.150
Vagyonbiztosítás 2016.03.31-ig	718.578
Postafiók bérleti díj 2016.03.31-ig	5.315
Telefon előfizetési díj 2016.01.31-ig	9.729
Internet előfizetés 2016.01.31-ig	97.500
Gfb 2016.03.31-ig	1.555.940
Tanfolyam vizsgadíj 2016	489.000
TV díjkedvezmény	400
<i>Összesen:</i>	<i>3.828.461</i>

#### **Saját tőke változása**

ezer Ft-ban

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Tőketartalék	771	771	771	771	771	771
Eredménytartalék	347.210	400.364	529.432	534.882	542.735	550.116
Lekötött tartalék	12.020	-	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	41.134	129.068	5.450	7.853	7.381	121.744
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>496.135</b>	<b>625.203</b>	<b>630.653</b>	<b>638.506</b>	<b>645.887</b>	<b>767.631</b>

#### **Céltartalékok**

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

#### **Kötelezettségek**

A kötelezettségek összege 2015.12.31-én 1.179.342 eFt, ez az előző év végéhez képest 130.175 eFt-os növekedést jelent.

#### ***Hosszú lejáratú kötelezettségek***

Társaságunk 2014.06.04-án átutalta a Müllex-Körmend Kft 95,85 %-os üzletrészének és a Müllex Közszolgáltató Kft 48 %-os üzletrészének ellenértékét az eladónak. A vételárból 750 millió Ft bankhitel révén került kiegyenlítésre. A bankhitel lejáratára 2023. december 31. A tőketörlesztést 2016.03.31-én kell megkezdeni. A hitel fedezete ZMJV Önkormányzatának készfizető kezességvállalása.

A hitel egy éven túl esedékes 656.250 eFt-os összege kerül itt kimutatásra.

### **Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2014. évhez képest 223.925 eFt-tal nőtt.

Megnevezés	2014.12.31. (eFt)	2015.12.31. (eFt)	Változás (eFt)
Rövid lejáratú hitel	5.274	93.750	+88.476
Vevőktől kapott előleg	15	15	-
Szállítói tartozások	105.416	174.069	+68.653
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	1.269	2.294	+1.025
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	187.193	252.964	+65.771
<i>Összesen</i>	<i>299.167</i>	<i>523.092</i>	<i>+223.925</i>

A rövid lejáratú hitel 93,75 millió Ft-os összege teljes egészében a hosszú lejáratú fejlesztési hitel egy éven belül esedékes része.

A szállítói tartozások jelentős növekedése a Zalaispa Társulással és a Zalaispa Zrt-vel szembeni kötelezettség emelkedése. (Ezen a mérlegsoron a két társasággal szembeni tartozásunk összege 69,8 millió Ft)

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 65,8 millió Ft-tal magasabb az előző évinél. A jelentős növekmény oka, hogy itt tartjuk nyilván a Zalaispa Zrt által tárgyidőszakban a Zalaispa Társulásra engedményezett szállítói tartozásunkat, melynek összege 61,6 millió Ft.

### **Passzív időbeli elhatárolások**

*Költségek passzív időbeli elhatárolása*

*adatok Ft-ban*

Munkabajárás 2015.dec	145.798
Kiküldetési költségtérítés 2015. dec	12.655
Papír hulladék felvásárlási költsége 2015. dec	79.050
Áramdíj Letenye hulladékudvar 2015. dec	16.685
Telefondíj 2015. dec	156
Áramdíj Depó 2015. dec	74.014
Vízdíj Letenye hulladékudvar 2015. dec	2.969
Áramdíj Zeg. hulladékudvar 2015. dec	12.014
Áramdíj Zalalövő 2015. dec	2.799
Építő- és anyagmozgató gépkezelő tanfolyam költsége	1.088.000
Prémium 2015	1.200.000
Prémium utáni szocho 2015	324.000
Prémium utáni szakk. hj- 2015	18.000
Gáztartály bérleti díj 2015	8.000
Fémhulladék beszerzési költség 2015	171.100
<i>Összesen:</i>	<i>3.155.240</i>

A tétel megnevezése	2014. évi tény (eFt)	2015. évi terv (eFt)	2015. évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1425439	1535645	1569132	110,08	102,18
Export értékesítés nettó árbevétele	222670	210632	187100	84,03	88,83
Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1648109	1746277	1756232	106,56	100,57
Saját termelésű készletek állományváltozása	19387	-24771	-1187		4,79

Saját előállítású eszközök aktivált értéke	20866		10661	51,09	
Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	40253	-24771	9474	23,54	
Egyéb bevételek	11328	650	8417	74,30	1294,92
Ebből: értékvesztés visszairás	184		2197	1194,02	
Anyagköltség	457796	482383	399453	87,26	82,81
Igénybevett szolgáltatások értéke	281107	271534	296925	105,63	109,35
Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj	100000	100000	100000	100,00	100,00
Egyéb szolgáltatások értéke	25783	17085	18289	70,93	107,05
Eladott áruk beszerzési értéke	43727		38313	87,62	
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4240	4425	1683	39,69	38,03
Anyagjellegű ráfordítások	812653	775427	754663	92,86	97,32
Béreköltség	363387	380128	384691	105,86	101,20
Személyi jellegű egyéb kifizetések	43149	39640	44660	103,50	112,66
Bérfelrakások	99899	103409	105789	105,90	102,30
Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	506435	523177	535140	105,67	102,29
Értékcsökkenési leírás	80533	106045	82886	102,92	78,16
Egyéb ráfordítások	273214	245965	245623	89,90	99,86
Ebből: értékvesztés	47689	11889	1684	3,53	14,16
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>26855</b>	<b>71542</b>	<b>155811</b>	580,19	217,79
Kapott (járó) osztalék és részesedés			31631		
Részesedések értékesítésének árf.nyeresége	300				
Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyer.					
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	1053	550	720	68,38	130,91
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7185	3600	2221	30,91	61,69
Pénzügyi műveletek bevételei	8538	4150	34572	404,92	833,06
Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztesége	300				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	22879	38200	35015	153,04	91,66
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	240		31631		13179,58
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2758	3500	2611	94,67	74,60
Pénzügyi műveletek ráfordításai	26177	46415	69257	264,57	149,21
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-17639</b>	<b>-37550</b>	<b>-34685</b>	196,64	92,37
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>9216</b>	<b>33992</b>	<b>121126</b>	1314,30	356,34
Rendkívüli bevételek	1150		5190	451,30	
Rendkívüli ráfordítások	1150				
Rendkívüli eredmény (X-XI)	0		5190		
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>9216</b>	<b>33992</b>	<b>126316</b>	1370,62	371,61
Adófizetési kötelezettség	1835	2666	4572	249,16	171,49
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>7381</b>	<b>31326</b>	<b>121744</b>	1649,42	388,64
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.					
Jóváhagyott osztalék, részesedés					
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>7381</b>	<b>31326</b>	<b>121744</b>	1649,42	388,64

Zalaegerszeg, 2016. április 14.

Gecse László  
Ügyvezető

12701131-3811-113-20  
 Statisztikai számjel

1/6. oldal

20-09-065081  
 Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	1323328	0	1297236
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	408157	0	406649
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	1191		863
6	Szellemi termékek	2298		1118
7	Üzleti vagy cégérték	404668		404668
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	439079	0	414495
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	152825		157016
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	247816		231107
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17125		12751
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	21313		13621
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	476092	0	476092
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	476092		476092
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2016. április 14.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	597651	0	871502
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	122734	0	139647
29	Anyagok	36644		50728
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	2985		1726
31	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			15
32	Késztermékek	67591		66559
33	Áruk	15514		20619
34	Készletekre adott előlegek			
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	460521	0	539179
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	122439		107412
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	315515		407914
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	22567		23853
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 tőletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	14396	0	192676
50	Pénztár, csekkek	435		548
51	Bankbetétek	13961		192128
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	5100	0	6390
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7		2562
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5093		3828
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	1926079	0	2175128

Keltezés: 2016. április 14.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	645887	0	767631
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	542735		550116
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7381		121744
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>	1049167	0	1179342
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	750000	0	656250
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek	750000		656250
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2016. április 14.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	645887	0	767631
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	542735		550116
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7381		121744
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>	1049167	0	1179342
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	750000	0	656250
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek	750000		656250
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2016. április 14.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

12701131-3811-113-20  
 Statisztikai számjel

5/6. oldal

20-09-065081  
 Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1425439		1569132
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	222670		187100
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	1648109	0	1756232
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	19387		-1187
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	20866		10661
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	40253	0	9474
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	11328		8417
8	ebből: visszaírt értékvesztés	184		2197
9	5 Anyagköltség	457796		399453
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	281107		296925
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	25783		18289
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	43727		38313
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4240		1683
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	812653	0	754663
15	10 Bérköltség	363387		384691
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	43149		44660
17	12 Bérjárulékok	99899		105789
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	506435	0	535140
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	80533		82886
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	273214		245623
21	ebből: értékvesztés	47689		1684
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	26855	0	155811

Keltezés: 2016. április 14.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			31631
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	300		
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	1053		720
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7185		2221
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	8538	0	34572
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	300		
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	22879		35015
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	240		31631
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2758		2611
40	ebből: értékelési különbözet			
41	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	26177	0	69257
42	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-17639	0	-34685
43	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	9216	0	121126
44	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	1150		5190
45	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	1150		
46	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	0	0	5190
47	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	9216	0	126316
48	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	1835		4572
49	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	7381	0	121744
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	7381	0	121744

Keltezés: 2016. április 14.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

*ZALA-DEPO KFT*

**2015.**

## A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

### A társaság

- neve: ZALA-DEPO Hulladékgazdálkodási 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

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 Szennyeződésmntesítés, 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 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

#### 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

6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás  
 7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás  
7490'08 Múshova 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 Múshova 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: 191996)
- 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 2015. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen: 792 eFt díjat számított fel.
- *A 2012. évi CLXXXV., Hulladékról szóló törvény 50. § (3) „A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredménykimutatást jelent.”*  
 Társaságunk 2015. évben közszolgáltatás körébe tartozó tevékenységet nem végzett.

## **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:	2015. december 31.
A mérlegkészítés időpontja:	2016. február 28.

A társaság 2015. évben céltartalékot nem képzett.

A társaság 2015. évben jelentős összegű hibát a korábbi évekre vonatkozóan nem tárt fel.

A társaság jelentős összegű hibának tekinti az adott évre vonatkozóan feltárt hibák és hibahatások összegét, ha az meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve az 100 millió Ft-ot.

## **A BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNÁL ALKALMAZOTT ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK BEMUTATÁSA**

### **ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE**

#### ***Befektetett eszközök értékelése***

##### Immateriális javak értékelése

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

##### Tárgyi eszközök értékelése

A tárgyi eszközök a könyvekbe bekerülési (beszerzési) áron kerülnek beszerzéskor állományba vételre. A tárgyi eszközöknél a meglévő állomány 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 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 2015. évi teljesítésű számlák után 2016. évben visszaigényelhető áfa, a fémkereskedelmi engedély biztosítéka 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***

#### Hosszú lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

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

#### Rövid lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

- A hosszú lejáratú fejlesztési hitel egy éven belül esedékes törlesztő részleteinek összege könyv szerinti értéken.
- 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 a 2014. évig elszámolt értékvesztés összegéből (43.992.891,38 Ft) 1.988.800,35 Ft visszairásra került. Így a 2015.12.31-ig elszámolt halmozott értékvesztés összege 42.004.091,03 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 2015. évig elszámolt összes értékvesztés 32.569.822.-Ft.

A 2015. évi	- értékvesztés képzés	1.663.883.-Ft
	- értékvesztés visszairás	175.735.-Ft
	- értékvesztés átvezetés	9.312.933.-Ft

A közületi kintlévőségekre 2015. évig összesen 5.288.879.-Ft értékvesztés került elszámolásra.

A 2015. évi	- értékvesztés képzés	20.365.-Ft
	- értékvesztés visszairás	32.260.-Ft
	- értékvesztés átvezetése	3.548.541.-Ft

### ***Részesedések értékvesztése***

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben lévő részesedésünkkel kapcsolatban 2015. évben 31.630.500 Ft értékvesztés került elszámolásra.

## **Amortizáció elszámolása**

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

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

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

2015. évben 5.800.000.-Ft terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra a befejezetlen kísérleti fejlesztés után. A 2010-2011. években, „Energianövény- és fahulladék alapú, depógázzal támogatott energiatermelés műszaki innovációs megalapozása” tárgyában készült tanulmány a folyamatos jogszabályi változások miatt idejélműlttá, így feleslegessé vált.

### **Értékesítés nettó árbevételének megoszlása**

A társaság 2015. évben 1.756.232 eFt nettó árbevételt realizált.

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységenként:

○ nem veszélyes hulladék gyűjtése:	100.690 eFt
○ nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítás:	115.785 eFt
○ alvállalkozóként végzett hulladékkezelés	977.474 eFt
○ veszélyes hulladék gyűjtés és kezelés:	2.710 eFt
○ hulladék-kereskedelem:	321.989 eFt
○ szelektív hulladékkezelés árbevétele:	10.389 eFt
○ síkosság-mentesítés:	33.476 eFt
○ szállítási díj, rakodás árbevétele:	10.765 eFt
○ saját, bérelt ingatlan bérbeadása:	10.073 eFt
○ építési terület előkészítése, bontás	9.095 eFt
○ térburkolás	9.315 eFt
○ tereprendezés	1.037 eFt
○ betontörmelék és aszfalt értékesítése:	501 eFt
○ betonaprítás:	2.112 eFt
○ útfelújítás, útépités:	118.097 eFt
○ biogáz jutalék:	12.132 eFt
○ hulladékgyűjtő edényzet értékesítés árbevétele:	6.844 eFt
○ adminisztratív szolgáltatás:	4.006 eFt
○ locsolás	2.785 eFt
○ gép, jármű bérbeadás	1.954 eFt
○ hulladékgyűjtő edényzet bérleti díj	4.121 eFt
○ egyéb	882 eFt

### **Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása**

A társaság 2015. évben 187.100 eFt árbevételt realizált exportértékesítésből.

Az értékesítés iránya:

○ Németország	28.743 eFt
○ Ausztria	76.140 eFt
○ Szlovákia	79.697 eFt
○ Szlovénia	1.680 eFt
○ Belgium	840 eFt

A 2015. évben importból származó beszerzés értéke 26.406 eFt.

- Termékimport
  - Németország 1.292 eFt
  - Ausztria 18.182 eFt
  - Olaszország 6.388 eFt
- Szolgáltatásimport
  - Szlovákia 544 eFt

## MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### Immateriális javak állományváltozása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás- átszervezés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégtérték	Összesen
Nyitó bruttó érték	2642	1907	10339	404668	419556
Növekedés (beszerzés)		3	190		193
Csökkenés					
Záró bruttó érték	2642	1910	10529	404668	419749
Nyitó écs	2642	716	8041	0	11399
Növekedés		331	1370		1701
Csökkenés					
Záró écs	2642	1047	9411	0	13100
Nyitó nettó érték	0	1191	2298	404668	408157
Záró nettó érték	0	863	1118	404668	406649

### Tárgyi eszközök állományváltozása

ezer Ft-ban

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	200995	81924	913076	995000	11062	52528	63590	21313	1280898
Növekedés	12183	867	53214	54081	490	114	604		66868
Csökkenés		1696	19503	21199	20		20	1892	23111
Záró bruttó érték	213178	81095	946787	1027882	11532	52642	64174	19421	1324655
Nyitó écs	48170	81924	665260	747184	11062	35403	46465	0	841819
Növekedés	7992	867	67348	68215	490	4488	4978	5800	86985
Csökkenés		1696	16928	18624	20		20		18644
Záró écs	56162	81095	715680	796775	11532	39891	51423	5800	910160
Nyitó nettó érték	152825	0	247816	247816	0	17125	17125	21313	439079
Záró nettó érték	157016	0	231107	231107	0	12751	12751	13621	414495

### Részesedések

Társaságunk az alábbi vállalkozásokban rendelkezik részesedéssel:

név	székhely	cégjegyzék-szám	részesedés értéke (eFt)	részesedés mértéke (%)
Müllex-Körmend Kft	Körmend, Rákóczi u. 5.	18-09-101096	476.092	95,85
Müllex Közszolgáltató	Harasztifalu Nyárfasor 049/3	18-09-111153	31.871	48,00

Nonprofit Kft	hrsz.			
---------------	-------	--	--	--

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben lévő részesedésre 2015. évben 31.631 eFt (2015.évig bezárólag összesen 31.871 eFt) értékvesztés került elszámolásra.

### Aktív időbeli elhatárolások

#### Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

banki kamat 2015.	86.351
ipari szelektív gyűjtés hasznosítási díja 2015	2.475.896
<b>Összesen:</b>	<b>2.562.247</b>

#### Költségek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

ESET biztonsági szoftver 2015-2016	18.395
Jogtár előfizetés 2016.04.30-ig	56.660
Vezető tisztségviselő felelősségbizt. 2016.02.15-ig	33.271
Adójogtár előfizetés 2016.05.31-ig	91.875
Reklámszolgáltatás 2016.	418.845
Business webcsomag 2016.09.10-ig	29.070
GSM modul SIM kártya előfiz. 2016	10.405
Újság előfizetés 2016	35.338
Szaklap előfizetés 2016	222.990
Casco biztosítás 2016.02.29-ig	35.150
Vagyonbiztosítás 2016.03.31-ig	718.578
Postafiók bérleti díj 2016.03.31-ig	5.315
Telefon előfizetési díj 2016.01.31-ig	9.729
Internet előfizetés 2016.01.31-ig	97.500
Gfb 2016.03.31-ig	1.555.940
Tanfolyam vizsgadíj 2016	489.000
TV díjkezdvezmény	400
<b>Összesen:</b>	<b>3.828.461</b>

Az aktív időbeli elhatárolások 2016. évben visszavezetésre kerültek

### Saját tőke változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.
Jegyzett tőke	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Tőketartalék	771	771	771	771	771
Eredménytartalék	400.364	529.432	534.882	542.735	550.116
Lekötött tartalék	-	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	129.068	5.450	7.853	7.381	121.744
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>625.203</b>	<b>630.653</b>	<b>638.506</b>	<b>645.887</b>	<b>767.631</b>

## Kötelezettségek

Megnevezés	2014.12.31. (eFt)	2015.12.31. (eFt)	Index (%)
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>			
Beruházási és fejlesztési hitelek	750.000	656.250	87,50
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>			
Rövid lejáratú hitel	5.274	93.750	1777,59
Vevőktől kapott előleg	15	15	100,00
Szállítói tartozások	105.416	174.069	165,13
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	1.269	2.294	180,77
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	187.193	252.964	135,14

## Passzív időbeli elhatárolások

*Költségek passzív időbeli elhatárolása*

*adatok Ft-ban*

Munkabajárás 2015.dec	145.798
Kiküldetési költségtérítés 2015. dec	12.655
Papírhulladék felvásárlási költsége 2015. dec	79.050
Áramdíj Letenye hulladékudvar 2015. dec	16.685
Telefondíj 2015. dec	156
Áramdíj Depó 2015. dec	74.014
Vízdíj Letenye hulladékudvar 2015. dec	2.969
Áramdíj Zeg. hulladékudvar 2015. dec	12.014
Áramdíj Zalalövő 2015. dec	2.799
Építő- és anyagmozgató gépkezelő tanfolyam költsége	1.088.000
Prémium 2015	1.200.000
Prémium utáni szocho 2015	324.000
Prémium utáni szakk. hj- 2015	18.000
Gáztartály bérleti díj 2015	8.000
Fémhulladék beszerzési költség 2015	171.100
<b>Összesen:</b>	<b>3.155.240</b>

A passzív időbeli elhatárolások 2016. évben visszavezetésre kerültek.

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

### Növelő tételek

*adatok eFt-ban*

- SZT szerint elszámolt értékcsökkenés	89.762
- Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség	36.461

- Jogerős határozatban megállapított bírság	472
- Adóévben elszámolt értékvesztés	1.684
<i>Összesen</i>	<i>128.379</i>

### **Csökkentő tételek**

*adatok eFt-ban*

- TA szerint figyelembe vett értékcsökkenés	86.934
- Kapott osztalék	31.631
- Visszaírt értékvesztés	2.091
- Adott támogatás	7
<i>Összesen</i>	<i>120.663</i>

### **Adókedvezmények**

*adatok eFt-ban*

Látvány-csapatsportok támogatása után adóévben igénybevehető adókedvezmény	8.831
--	-------

## **6/ LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK**

<i>Megnevezés</i>	<i>2011.év</i>	<i>2012.év</i>	<i>2013. év</i>	<i>2014. év</i>	<i>2015. év</i>
Átlagos állományi létszám (fő)	168	159	168	175	182
Béreköltség (eFt)	324.429	324.293	355.882	363.387	384.691
Személyi jellegű kifizetések (eFt)	58.276	34.288	34.220	43.149	44.660

2015.évben a Felügyelő Bizottság részére bruttó 1.593 eFt, az Ügyvezető részére bruttó 13.050 eFt került kifizetésre.

## ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség	0,49 %	5,94 %
Saját tőkearányos nyereség	1,15 %	17,23 %
Árbevétel arányos nyereség	0,45 %	6,93 %
<i>Hatékonyági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	10,97	10,46
Átlagos beszedési idő	37,73	23,88
Szállítók forgási sebessége	16,48	12,57
Forgótőke forgási sebessége	4,67	5,43
Egy főre jutó árbevétel	9.418 eFt	9.450 eFt
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	38,10 %	39,43 %
Idegen tőke aránya	61,90 %	60,57 %
Kamatfedezettségi mutató	4,92	6,97
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	199,77 %	166,61 %
Likviditási gyorsráta	158,75 %	139,91 %
Pénzeszköz arány	4,81 %	36,83 %
Időtartam mutató	103,63	165,06

## CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

	2014.	2015.
<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)</b>	<b>37.003</b>	<b>245024</b>
1. Adózás előtti eredmény	9.216	126316
2. Elszámolt amortizáció	80.533	82886
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	47.505	5287
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		-1124
6. Szállítói kötelezettség változása	10.837	68653
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	59.156	66796
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-1.841	-2870
9. Vevőkövetelés változása	87.464	15540
10. Forgóeszk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.	-254.708	-110598

11. Aktív időbeli elhatárolások változása	676	-1290
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-1.835	-4572
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow)</b>	<b>-944.904</b>	<b>-61470</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-946.354	-62734
15. Befektetett eszközök eladása	1.450	1264
16. Kapott osztalék, részesedés		
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)</b>	<b>755.274</b>	<b>-5274</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
19. Hitel és kölcsön felvétele	755.274	
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)		
23. Kötvény és hitelv. megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		-5274
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása		
<b>IV. Pénzeszköz változása</b>	<b>-152.627</b>	<b>178280</b>

Zalaegerszeg, 2016. április 14.

Gecse László  
Ügyvezető

## 2015. ÉVI PRÉMIUMFELTÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

ZMJV Közgyűlése 205/2014. számú határozatában az ügyvezető részére meghatározott 2015. évi prémiumfeladatok az alábbiakban teljesültek:

1. *Feltétel:* Az éves személyi alapbér 40%-a fizethető ki prémiumként a tervben szereplő 1.746.277 eFt nettó árbevétel teljesítése esetén. Amennyiben a társaság a 1.746.277 eFt-os nettó árbevételt nem éri el, úgy a prémium 1 %-kal csökken minden 500 ezer Ft-os alulteljesítés esetén.

Teljesítés: A társaság 2015. évi nettó árbevétele 1.756.232 eFt, mely 9.955 eFt-tal haladja meg a tervet.

Erre a feladatra 40 % prémium fizethető ki.

2. *Feltétel:* Az éves személyi alapbér 30 %-a fizethető ki prémiumként a szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyiségének előző évhez viszonyított növekedése esetén.

Teljesítés: 2015. évben a szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége 13.287 tonna volt, mely 250 tonnával elmarad az előző évi mennyiségtől (13.537 tonna).

Erre a feladatra prémium nem fizethető ki.

3. *Feltétel:* Az éves személyi alapbér 30 %-a fizethető ki prémiumként a depón elhelyezett hulladék mennyiségének előző évhez viszonyított csökkentése esetén.

Teljesítés: 2015. évben a depón elhelyezett hulladék mennyisége 31.418 tonna volt, mely 17 tonnával kevesebb, mint az előző évi mennyiség (31.435 tonna).

Erre a feladatra 30 % prémium fizethető ki.

Összességében az éves személyi alapbér 70 %-a fizethető ki prémiumként.

Prémiumelőlegként az éves személyi alapbér 50 %-a kifizetésre került, így a prémiumként még kifizetendő összeg 1.200.000 Ft.

Zalaegerszeg, 2016. február 28.

Szabó Andrea  
gazdasági vezető



# ZALA-DEPO

Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Kft.

## A Felügyelő Bizottság határozatai

**Készült:** 2016. május 2-án a ZALA-DEPO Kft. Felügyelő Bizottságának ülésén, a Kft. hivatalos helyiségében.

<b>Jelen vannak:</b>	Peresztegi Tamás	Felügyelő bizottsági elnök
	Varga Péterné	Felügyelő bizottsági tag
	Kovács Miklós	Felügyelő bizottsági tag
	Gecse László	Ügyvezető igazgató
	Szijártóné Gorza Klára	Könyvvizsgáló
	Szabó Andrea	Gazdasági vezető
	Porpáczy R. Szilvia	Jegyzőkönyvvezető

**1. Napirendi pont: A Zala- Depo Kft. 2015. évi Éves beszámolója és Üzleti jelentése**

**1/2016. sz. határozat**

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft. 2015. évi Éves beszámolóját és Üzleti jelentését, és az ügyvezető számára a 2015. évi gazdálkodás vonatkozásában a felmentvény megadását javasolja.”

**2. Napirendi pont: A Zala- Depo Kft. ügyvezető igazgatója 2015. évi prémiumfeltételeinek értékelése**

**2/2016. sz. határozat**

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft. ügyvezető igazgatója 2015. évi prémiumfeladatainak értékelését, javasolja a teljesítés 70 %-ban történő elfogadását.”

**3. Napirendi pont: A Zala- Depo Kft. 2016. évi Üzleti terve**

**3/2016. sz. határozat**

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft. 2016. évi Üzleti tervét.”

**4. Napirendi pont: A Zala- Depo Kft. ügyvezető igazgatója 2016. évi prémiumfeltételei**

**4/2016. sz. határozat**

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zala- Depo Kft. ügyvezetőjének 2016. évi prémiumfeltételeit.”

kmf.

  
**Peresztegi Tamás**  
Felügyelő Bizottság Elnöke

Szijártóné Gorza Klára  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Iroda: 8900 Zalaegerszeg, Batthyány út 3-7.  
Levél cím: 8900 Zalaegerszeg, Pf 379.  
Tel./fax: 92/348-831  
Tel.: 92/596-834, 20/326-6964

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

*Az éves beszámolóról készült jelentés*

Elvégeztem a ZALA-DEPO Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft (8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26., Cg. Szám 20-09-065081) mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 2.175.128 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 121.744 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

Az éves beszámolóban 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai 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 könyvvizsgálói 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 munkám 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.

#### *Vélemény*

A könyvvizsgálat során a ZALA-DEPO Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft 2015. 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 2015. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. *Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.*

Zalaegerszeg, 2016. április 14.

  
Szijártóné Gorza Klára  
kamarai tag könyvvizsgáló  
nyilvántartási szám: 001067



# **ÜZLETI TERV**

**2016.**

ZALA-DEPO KFT

## A TÁRSASÁG 2016. ÉVI CÉLKITŰZÉSEI

2015. december 15-én a Parlament elfogadta a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény módosítását, amellyel kezdetét vette az állami szerepvállalás a hulladékgazdálkodási rendszer működtetésében. A létrehozott Koordináló szerv 2016. április 1-től átvette a közszolgáltatáshoz tartozó számlázási és díjbeszedési feladatköröket. A nyilvánosságra került jogszabálytervezetek alapján további jelentős változások is várhatóak. Ezek a változások alapvetően a közszolgáltatási tevékenységet ellátókra vonatkoznak, és mivel társaságunk árbevételének jelentős része az ilyen jellegű alvállalkozói tevékenységből származik, ezért minden ilyen jogszabályi változás hatással van cégünk működésére.

Várható további fontosabb változások:

- közszolgáltatók által ellátandó szolgáltatás minőségének, elvárt mennyiségii jellemzőinek meghatározása,
- közszolgáltatók feladatellátásához szükséges erőforrások minimumának meghatározása, (alkalmazotti létszám, technikai eszközök, hulladékkezelő létesítmények stb.)
- közszolgáltató által az ügyfelek részére biztosítandó gyűjtődények típusának és méretének szabályozása,
- hasznosítható hulladékok tulajdonjogának, értékesítésének államosítása,
- illetve a fentiek figyelembevételével egységes szolgáltatási díj meghatározása.

A fentekben felvázolt jogszabályi változások olyan horderejűek, hogy alapjaiban fogják befolyásolni társaságunk működését, ezért legfontosabb feladatunk az ezekre való felkészülés és a jogszabályoknak megfelelő működési feltételek biztosítása.

## BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2014. évi tény	2015.évi terv	2015. évi tény	2016. évi terv	Terv/ várható (%)
<b>Összes létszám (fő)</b>	<b>175</b>	<b>179</b>	<b>182</b>	<b>185</b>	<b>101,65</b>
Szellemi	31	34	37	37	100,00
Fizikai	144	145	145	148	102,07
<b>Béreköltség (ezer Ft)</b>	<b>363.387</b>	<b>380.128</b>	<b>384.691</b>	<b>399.306</b>	<b>103,80</b>
Szellemi	77.357	75.306	82.582	84.864	102,76
Fizikai	284.271	302-854	300.096	312.462	104,12
Egyéb	1.759	1.968	2.013	1.980	98,36
<b>Átlagkereset (Ft/fő/hó)</b>	<b>173.041</b>	<b>176.968</b>	<b>176.141</b>	<b>179.868</b>	<b>102,12</b>
Szellemi	207.949	184.574	185.995	191.135	102,76
Fizikai	164.509	174.054	172.469	175.936	102,01

2016. évben dolgozó felvételét nem tervezzük, az átlagléttség növekménye a 2015. évközben felvett dolgozók teljes éves foglalkoztatása jelenti.

2016. évre átlagosan 3 %-os béremelést tervezünk.

## BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

<i>Megnevezés</i>	<i>2014.tény (eFt)</i>	<i>2015. terv (eFt)</i>	<i>2015. tény (eFt)</i>	<i>2016. terv (eFt)</i>	<i>Terv/ tény (%)</i>
Beruházás	42.696	61.680	57.160	109.000	190,69
- tárgyi eszköz	39.280	57.000	51.334	105.000	204,54
-kisértékű hulladék- tároló edényzet	3.416	4.680	5.826	4.000	68,66
Rekonstrukció					
Felújítás	26.315		14.075		
Pénzátadás					
<b>Összesen</b>	<b>69.011</b>	<b>61.680</b>	<b>71.235</b>	<b>109.000</b>	<b>153,01</b>

Társaságunk 2016. évre az alábbi fejlesztéseket tervezi:

- 1 db kisteherautó beszerzése 6 millió Ft értékben,
- 2 db használt tömörítő konténer beszerzése összesen 4 millió Ft értékben,
- 1 db használt konténerszállító tehergépjármű beszerzése 20 millió Ft értékben
- 2 db használt tehergépjármű beszerzése összesen 20 millió Ft értékben,
- 1 db használt földmunkagép vásárlása 10 millió Ft-ért,
- 1 db használt finisher beszerzése 12 millió Ft értékben,
- kis értékű hulladéktároló edények beszerzése összesen 4 millió Ft értékben.

2016. évben várhatóan kialakításra kerül a csurgalékvíz medence.

Tervezzük továbbá a depóbővítés elindítását is, amennyiben a kisajátítás jogi folyamata véglegesen lezárul és ennek eredményeképp az elindított engedélyezési eljárások eredményesen lezárulnak. A közeljövőben elfogadásra kerülhetnek olyan jogszabályi változások, amelyek a hulladékgazdálkodás országos alapkoncepcióját fogják meghatározni, és ezek befolyással lehetnek ez irányú terveinkre is.

## **EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE**

### **BEVÉTELEK**

#### **Értékesítés nettó árbevétele**

2016.évre 1.692.550 eFt nettó árbevételt tervezünk, ami a bázisidőszakhoz képest 3,63 %-os csökkenést jelent.

Az árbevétel csökkenés több tényezőre vezethető vissza:

- a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft részére végzett hulladékgazdálkodási tevékenység alvállalkozói díja az új közbeszerzési eljárás alapján alacsonyabb, mint a bázisidőszaki összeg,
- a társaság 2016. évben kisebb mértékű alvállalkozói tevékenységet fog végezni a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft részére, mivel már önállóan is képes ellátni a leszerződött ügyfélállományt,
- a depónián fogadott hulladékok mennyiségében csökkenés várható, ezért az ezirányú árbevétel is alacsonyabb mértékű lesz, elsősorban a külső beszállítás volumenét tervezzük alacsonyabb mértékűre,
- A szelektíven gyűjtött hulladékok értékesítési árbevételénél is következik be visszaesés, mert
  - egy jelentős hulladéktermelő partner - külföldi anyacégének döntése alapján - átállt a telephelyi saját hulladékkezelésre és közvetlen hulladékértékesítésre.

- o a zalaegerszegi Ipari Parkban működő vállalkozással megkötött fémkereskedelmi szerződésünk lejárt 2015. évben,

A csökkenéssel szemben viszont nagyobb mértékű növekedést várunk a síkosság-mentesítési és építőipari tevékenység árbevételénél.

### ***Egyéb bevételek***

2016. évre ezen a címen 2.500 eFt-ot tervezünk. Itt tartjuk nyilván a biztosítótól kapott kártérítéseket, a tárgyi eszköz értékesítés bevételeit, illetve a kapott késedelmi kamatokat.

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

A betétkamat terveink szerint mindössze 450 eFt lesz. A külföldre történő értékesítés révén pedig 2.000 eFt árfolyamnyereséget prognosztizálunk.

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

A saját termelésű készletek értéke várhatóan 8.650 eFt-tal csökken az előző évhez képest.

## ***KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK***

### ***Anyagjellegű ráfordítások***

Az anyagjellegű ráfordításoknál a tervezett összeg 737.183 eFt, ami 2,32 %-kal kevesebb, mint a bázisidőszaki összeg.

Az anyagköltségnél a növekedés 5,12 %-os. A fent említett tevékenységek megszűnése ellenére inflációt meghaladó növekedést prognosztizálunk, melynek oka a téli síkosságmentesítés és az építőipari tevékenységeknél várt jelentősebb bővülés, mely tevékenységeknél magas az alapanyag költség. Ezen felül minden tevékenységünket érinti, hogy a bázisidőszakban mélypontra süllyedt üzemanyagárak emelkedése is várható.

Az igénybevett szolgáltatások összege várhatóan 10,64 %-kal csökken. A költségnemen belüli visszaesés oka a depóniáért fizetendő bérleti díj csökkenése.

Egyéb szolgáltatásoknál 4,86 %-os költségnövekedést prognosztizálunk, melynek oka a biztosítási díjak 2016. évi emelkedése.

Az eladott áruk beszerzési értéke várhatóan 24,59 %-kal marad el a bázisidőszaki összegtől. Itt a fémkereskedelemmel kapcsolatos szerződésállomány csökkenése okozza az elmaradást.

Eladott (közvetített) szolgáltatások tervezett összege 3.888 eFt, mely 131,02 %-kal haladja meg a 2015. évi várható értéket. A várhatóan nagyobb volumenű síkosság-mentesítésből adódik az alvállalkozók igénybevételének növekedése.

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

Ezen a címen társaságunk 2016. évre 553.704 eFt-ot tervez, ami a 2015. évihez képest 3,47 %-os növekedést jelent.

Az éves béreköltség várhatóan 3,80 %-kal emelkedik. Ennek oka a tervezett 3 %-os béremelés, az átlaglétszám növekménye és a várhatóan 100 %-os prémiumteljesítés.

A személyi jellegű egyéb kifizetéseknél is növekedést tervezünk a létszámnövekménnyel összefüggésben.

A bérráfordítások a megnövekedett béreköltséggel és személyi jellegű kifizetésekkel együtt a bérráfordítások összege is nő.

### ***Értékcsökkenési leírás***

Társaságunk ezen a címen 75.131 eFt költséget tervez 2016. évre. Ez az összeg 9,36 %-kal marad el a 2015. évi értéktől.

### **Egyéb ráfordítások**

Az egyéb ráfordítások tervezett összege 222.969 eFt, mely 9,22 %-kal alacsonyabb a 2015. évi összegnél. Az alacsonyabb volumenű hulladékelhelyezés után kevesebb lerakási járulékot kell megfizetni. A depo rekultivációra képzett céltartalék összege 10 millió Ft.

### **Pénzügyi műveletek ráfordítása**

2016. évre 33.500 eFt kamatráfordítást tervezünk. Ennek egy része az üzletrész-vásárlási hitellel, másik része a folyószámlahitel várható igénybevételével kapcsolatos kamat.

Vevői-szállítói számlakifizetésekhez kapcsolódóan elszámolandó árfolyamveszteségre 2.200 eFt-ot tervezünk.

### **EREDMÉNY**

Társaságunk 2016. évre 56.247 eFt mérleg szerinti eredményt tervezett.

Zalaegerszeg, 2016. április 19.

**Gecse László**  
Ügyvezető Igazgató

## **2016. ÉVI ÜZLETI TERV**

Tsz.	A tétel megnevezése	2014. évi tény (eFt)	2015. évi terv (eFt)	2015. évi tény (eFt)	2016. évi terv (eFt)	Terv/tény (%)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1425439	1535645	1569132	1512859	96,41
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	222670	210632	187100	179691	96,04
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1648109	1746277	1756232	1692550	96,37
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	19387	-24771	-1187	-8650	728,73
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	20866		10661		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	40253	-24771	9474	-8650	
III.	Egyéb bevételek	11328	650	8417	2500	29,70
	Ebből: értékvesztés visszairás	184		2197		
05.	Anyagköltség	457796	482383	399453	419890	105,12
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	281107	271534	296925	265336	89,36
	Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj	100000	100000	100000	80000	80,00
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	25783	17085	18289	19177	104,86
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	43727		38313	28892	75,41
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4240	4425	1683	3888	231,02
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	812653	775427	754663	737183	97,68
10.	Béreköltség	363387	380128	384691	399306	103,80
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	43149	39640	44660	45360	101,57
12.	Bérráfordítások	99899	103409	105789	109038	103,07
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	506435	523177	535140	553704	103,47
VI.	Értékcsökkenési leírás	80533	106045	82886	75131	90,64
VII.	Egyéb ráfordítások	273214	245965	245623	222969	90,78
	Ebből: értékvesztés	47689	11889	1684	3812	226,37

<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>26855</b>	<b>71542</b>	<b>155811</b>	<b>97413</b>	<b>62,52</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			31631		
14.	Részesedések értékesítésének árf.nyeresége	300				
15.	Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyer.					
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	1053	550	720	450	62,50
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7185	3600	2221	2000	90,05
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	8538	4150	34572	2450	7,09
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztesége	300				
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	22879	38200	35015	33500	95,67
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	240		31631		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2758	3500	2611	2200	84,26
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	26177	46415	69257	35700	51,55
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-17639</b>	<b>-37550</b>	<b>-34685</b>	<b>-33250</b>	<b>95,86</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>9216</b>	<b>33992</b>	<b>121126</b>	<b>64163</b>	<b>52,97</b>
X.	Rendkívüli bevételek	1150		5190		
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1150				
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0		5190		
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>9216</b>	<b>33992</b>	<b>126316</b>	<b>64163</b>	<b>50,80</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	1835	2666	4572	7916	173,14
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>7381</b>	<b>31326</b>	<b>121744</b>	<b>56247</b>	<b>46,20</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.					
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés					
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>7381</b>	<b>31326</b>	<b>121744</b>	<b>56247</b>	<b>46,20</b>