



# 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 Önkormányzata Közgyűlése  
2022. május 12-i ülésére**

**Tárgy:** A Zala-Müllex Kft. 2021. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2021. évi prémiumának megállapítása, a 2022. évi előzetes üzleti terv véglegesítése

**Előterjesztő:**

Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:**

Bauer Arnold ügyvezető

Matics Attila gazdasági tanácsadó

**Tárgyalta:**

Pénzügyi Bizottság

Gazdasági Bizottság

Műszaki Bizottság

Felügyelő Bizottság

Tulajdonosi Tanácsadó Testület

**Közgyűlésre meghívást kap:**

Bauer Arnold ügyvezető

8900 Zalaegerszeg, Gasparich út 26

Györffyné Könczöl Tímea a felügyelőbizottság elnöke

8900 Zalaegerszeg, Nemzetőr u. 19/C 2/9.

Szijártóné Gorza Klára könyvvizsgáló

8900 Zalaegerszeg, Batthyány u. 3-7.

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

Önkormányzati Osztály

## **Tisztelt Közgyűlés!**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.9.) önkormányzati rendelete 6. § (2) bekezdése értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társaság esetében a legfőbb szerv kizárólagos hatáskörét a közgyűlés gyakorolja. Ennek megfelelően szükséges határozatot hozni a társaság 2021. évi beszámolójáról, az ügyvezető 2020. évi prémiumteljesítéséről és a 2021. évi előzetes üzleti terv véglegesítéséről.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

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

A Pénzügyi Bizottság 25/2022. (V.05.) határozatával az előterjesztést 10 igen, egyhangú szavazattal közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Gazdasági Bizottság 52/2022. (V.04.) határozatával az előterjesztést 16 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Műszaki Bizottság 45/2022. (V.03.) határozatával az előterjesztést egyhangúlag - 9 igen szavazattal - elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület a 2022. május 3-i ülésén tárgyalta az előterjesztést.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozati javaslatot fogadja el!

### **Határozati javaslat:**

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése elfogadja a Zala-Müllex Kft. felügyelő bizottságának határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A Kft. mérlegfőösszegét 3.680.622 eFt-ban, adózott eredményét 473.286 eFt-ban állapítja meg.

A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2022. május 31.

**Felelős:** felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2021. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Bauer Arnold ügyvezető részére a prémiumalap 100%-ának kifizetését, mivel az ügyvezető 2021. évben már kapott 50% előleget, ezért ténylegesen a prémium 50%-a fizethető ki.

A közgyűlés felkéri a polgármestert a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** 2022. május 31.

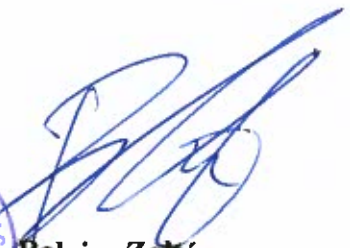
**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Zala-Müllex Kft. előzetes üzleti tervét – a 289/2021. (XII.16.) közgyűlési határozat alapján 2.741.026 eFt nettó árbevétellel és 155.347 eFt adózott eredménnyel - végleges üzleti tervként elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2023. május 31.  
**Felelős:** felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

Zalaegerszeg, 2022. május 5.



  
**Balaicz Zoltán**  
polgármester

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

# **ÜZLETI JELENTÉS**

**A ZALA-MÜLLEX KFT**  
**2021. ÉV GAZDÁLKODÁSÁRÓL**

**A TÁRSASÁG 2021 ÉV MŰKÖDÉSE**

A ZALA-MÜLLEX Kft. (ZM) tevékenysége kiterjed az ipari kereskedelmi hulladékok begyűjtésére, kezelésére, értékesítésére, ill. hasznosítására, hulladékkezelő létesítmények üzemeltetésére. Területileg főként Zala és Vas megyében folytat tevékenységet, de a Nyugat-dunántúli régió számos térségében jelen van. Ezen kívül részt vesz a Zala és Vas megyei közszolgáltatási hulladékok kezelésében, ill. a téli síkosság mentesítési munkálatok, útjavítási, karbantartási, útfelügyeleti, és építési és bontási feladatok elvégzésében.

A ZM eredményességét több tényező is segítette a 2021-es évben. A regionális hulladékkezelő központunkba a külső partnerek által beszállított, illetve az általunk összegyűjtött hulladékok tekintetében is nőtt a kezelt hulladék mennyisége. (2020. évi 101 551 tonnáról 2021. évi 120 516 tonnára). A cég jól használta ki a szelektív hulladék értékesítés terén kialakult magas másodnyersanyag árakat és tovább növelte a szelektíven begyűjtött hulladékok mennyiségét, mely a tavalyi 19 626 tonnáról 23 957 tonnára növekedett.

Összességében elmondható, hogy a kezelt hulladékok a 2021.-es évben 18 965 tonnával, a szelektíven gyűjtött és hasznosított hulladékok mennyisége 4331 tonnával növekedett a 2020.-as évhez képest. Mindez a cég által kialakított optimális értékesítési, működési illetve kezelési lehetőségek miatt nagyban javította az eredményességünket.

Tovább nőtt az útfelújítás, utépipítés és a téli síkosságmentesítési feladataink ellátásából származó bevételünk, jelentősen tudtuk bővíteni az ehhez szükséges gépparkunkat.

Beszerezésre került 1 db MAN tehergépkocsi, 1 db Manitou MT 14-35 munkagép, 1 db Komatsu PC35MR-5, 1 db SCHMITZ ZKI 18 pótkocsi.

A Harasztifaluban található regionális hulladékkezelő központunk VI. ütemű hulladéklerakó bővítése 2021.04.10.-én befejeződött. A lerakó használatbavételi engedélye május 10.-én jogerőre emelkedett a VI. ütemre vonatkozóan. Az önrőből megvalósult beruházás aktiváláskori nettó értéke 640.175 e Ft volt. Az új ütem a már használatban lévő ütem összeépítésével együtt további 495 200 m<sup>3</sup> hulladék befogadását teszi lehetővé, ami előreláthatóan 6- 8 év további működést tesz lehetővé.

A ZM feladatai- és hatáskörébe tartozó ügyek intézésének áttekinthetősége érdekében 2021.év során bevezette a dokumentumok elektronikus iktatását. A bizonylatok digitalizációja lehetővé teszi az iratanyag hatékonyabb feldolgozását valamint biztonságos megőrzését.

A működési területünkön számos települési szintű köztisztasági akcióban vettünk részt ill. környezettudatossággal, zöld innovációval kapcsolatos tudatformálásra irányuló rendezvényt tartottunk. Kiemelendő ezek közül, hogy 2021.novemberében nagyszabású faültetési akciónk keretében - csatlakozva a város ökoprogramjához - cégünk 127 dolgozóját szimbolizálva -127 fát ültettünk el Zalacgerszeg déli városkapujánál.

A pénzügyi mutatóink tovább erősödtek, az árbevétel arányos nyereség 14,6 %-ot ért el, az egy főre jutó nettó árbevétel 25,7 millió forintot tett ki. Az összes vevői követelésünk 11%-kal, 97,5 millió forinttal csökkent, az év végén fennálló beruházási hitelünk 187.500.000 Ft-ot tett ki. A ZM rendelkezésre álló pénzeszköz állománya továbbra is lehetővé teszi a folyamatos likviditást, probléma mentes működést. Továbbá biztosítja a szállítók felé fennálló számlák, ill. a fizetendő közterheink pontos, időben történő kifizetését, a kívánt mértékben történő fejlesztések, felújítások, ill. cszközbeszerezések elvégzését.

Mindezekben túl megállapíthatjuk, hogy a ZM működése stabil, egy olyan széles spektrumú szolgáltatás végez, amely bevételéből a társaság finanszírozni képes a működését, valamint a tervezett fejlesztéseket. A jelenlegi menedzsment előre tekintő, a működést stabilizáló üzletpolitikát folytat, mely nagyban befolyásolja az eredményes működést.

**ZALA-MÜLLEX KFT**

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

**FORGALMI TERVEK ÉRTÉKELÉSE MENNYISÉGBEN ÉS FORINTBAN**

| Megnevezés | 2020.évi tény<br>(eFt) | 2021.évi terv<br>(eFt) | 2021.12.31<br>évi tény<br>(eFt) | Tárgyidőszak/<br>Bázis<br>(%) | Tárgyidőszak/<br>Terv<br>(%) |
|------------|------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Arbevétel  | 2.656.348              | 2.419.585              | 3.241.639                       | 122,03                        | 133,97                       |

| Megnevezés                                                                                                             | Előző év      | Tárgyidőszak  | Tárgyidőszak/<br>bázis (%) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| Búslakpuszta Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)                                                             | 345           | 5.671         | 1643,76                    |
| A ZALA-MÜLLEX Kft által a zalaegerszegi depóniára beszállított hulladék (tonna)                                        | 40,3          | 29,6          | 73,44                      |
| Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Zalaegerszeg | 8.126         | 13.198        | 162,42                     |
| <b>Harasztifalu Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)</b>                                                      | <b>70.458</b> | <b>77.698</b> | <b>110,27</b>              |
| A ZALA-MÜLLEX Kft által a Harasztifalu depóniára beszállított hulladék (tonna)                                         | 30.708        | 37.118        | 120,87                     |
| Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Harasztifalu | 11.500        | 10.759        | 93,55                      |

Összességében elmondható, hogy a kezelt hulladékok a 2021-es évben 18 965 tonnával, a szelektíven gyűjtött és hasznosított hulladékok mennyisége 4331 tonnával növekedett a 2020-as évhez képest.

# ZALA-MÜLLEX KFT

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

## BÉRÜHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

| Megnevezés                               | 2020.évi<br>tény (eFt) | 2021.terv<br>(eFt) | 2021.évi<br>tény (eFt) | Index (%)      |              |
|------------------------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|----------------|--------------|
|                                          |                        |                    |                        | Bázishoz       | Tervhez      |
| Beruházás                                | 38.317                 | 1.160.560          | 907.867                | 2369,36        | 78,22        |
| - tárgyi eszköz,<br>immateriális javak   | 29.314                 | 1.160.560          | 903.167                | 3081,01        | 77,82        |
| - kísértékű hulladék-<br>tároló cdényzet | 5.488                  |                    | 3.243                  | 59,09          | 0            |
| Rekonstrukció                            |                        |                    |                        |                |              |
| Felújítás                                | 3.515                  |                    | 1.457                  | 41,45          | 0            |
| Pénzátadás                               |                        |                    |                        |                |              |
| <b>Összesen</b>                          | <b>38.317</b>          | <b>1.160.560</b>   | <b>907.867</b>         | <b>2369,36</b> | <b>78,23</b> |

A 2021. évi fejlesztési terv a tárgyév során 78,22 %-ban teljesült. 2021. évben az alábbi tervezett és nem tervezett fejlesztések valósultak meg az 2021.12.31-ig:

- Átadásra került Harasztifaluban a nem veszélyes-hulladék lerakó VI. üteme, a beruházás értéke 640.175 e Ft értékben,
- Beszerzésre került 1 db MAN tehergépkocsi 14.900 e Ft értékben,
- 1 db Manitou MT 14-35 munkagép 14.500 e Ft értékben,
- Bálázó berendezés 2 db 20.000 e Ft értékben,
- Hidraulikus bálázógép Harasztifaluba 2.990 e Ft értékben,
- 2 db MPC-20 használt préskonténer 6.280 e Ft értékben,
- 1 db targonca és adapter 11.027 e Ft
- 1 db MAN tgc 12.500 e Ft
- 1 db Ford Ranger 5.199 e Ft
- 1 db ráfutófékes pótkocsi támasztóalpakkal 2.866 e Ft értékben,
- 5 db 7 m3-es konténer 3.162 e Ft értékben,
- 1 db Hussman hulladékprés 2 db préstartállyal 14.202 e Ft
- 1 db MPC-10 préskonténer 1.200 e Ft értékben,
- 3 db tömörítő konténer 6.704 e Ft
- 3 db billenős konténer 919 e Ft
- 35 db 1100 literes billenő fedeles hulladékgyűjtő 1.581 e Ft értékben,
- 22 db 770 literes Hulladékgyűjtő 812 e Ft értékben,
- 60 db 240 literes hulladékgyűjtő 390 e Ft értékben,
- 100 db 120 literes hulladékgyűjtő 460 e Ft értékben,
- 1 db meteorológiai mérőrendszer (InterMet Web programmal) 485 e Ft értékben,
- 6 db telefon 354 e Ft értékben,
- Irodabútor 186 e Ft értékben.
- 1 db Hüfferman pótkocsi 11.900 e Ft értékben,
- 1 db Komatsu PC35MR-5 minikotró 14.500 e Ft értékben, szerelések 4.376 e Ft értékben,
- 1 db GB 1300 szállítószalag 11.699 e Ft értékben,
- 2 db NB Dell Latitude 3520 notebook 603 e Ft értékben,
- 7 db Monitor 24" LG 330 e Ft értékben, nyomtató 39 e Ft
- 1 db PAAL PGS 5140 típusú bálázógép 2.536 e Ft értékben,
- 5 db 7m3-es 6/4-es aszimmetrikus konténer 2.845 e Ft értékben,
- 1 db SCHMITZ ZKI 18 pótkocsi 5.950 e Ft értékben,
- 1 db SP16 típusú hidraulikus présfej teljes körűen felújítva 3.200 e Ft értékben,
- 1 db SP12 típusú hidraulikus présfej teljes körűen felújítva 2.900 e Ft értékben,
- 1 db SP-12 tömörítő 578 e Ft értékben,
- elkészült a Hulladéklerakó V. ütemének rekultivációs terve 900 e Ft értékben,
- elkészült a Hulladéklerakó VI. ütemének rekultivációs terve 1.090 e Ft értékben,
- beruházás Búslakpuszta 82.072 e Ft
- felújítás 1.457 e Ft

**BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE**

| Megnevezés                         | 2020. évi<br>tény | 2021.12.31.<br>terv | 2021.évi<br>tény | Index (%)      |               |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|----------------|---------------|
|                                    |                   |                     |                  | Tény/<br>Bázis | Tény/<br>Terv |
| <b>Összes létszám<br/>(fő)</b>     | <b>126</b>        | <b>135</b>          | <b>126</b>       | <b>100,00</b>  | <b>93,33</b>  |
| Szellemi                           | 41                | 41                  | 39               | 95,12          | 95,12         |
| Fizikai                            | 85                | 94                  | 87               | 102,35         | 92,55         |
| <b>Bérköltség<br/>(ezer Ft)</b>    | <b>504.063</b>    | <b>530.189</b>      | <b>545.847</b>   | <b>108,29</b>  | <b>102,95</b> |
| Szellemi                           | 181.657           | 200.715             | 192.718          | 106,09         | 96,02         |
| Fizikai                            | 320.108           | 327.098             | 349.410          | 109,15         | 106,82        |
| Egyéb                              | 2.298             | 2.376               | 3.719            | 161,84         | 156,52        |
| <b>Átlagkereset<br/>(Ft/fő/hó)</b> | <b>333.375</b>    | <b>327.277</b>      | <b>361.010</b>   | <b>108,29</b>  | <b>110,31</b> |
| Szellemi                           | 369.222           | 407.957             | 411.791          | 111,53         | 100,94        |
| Fizikai                            | 288.497           | 289.980             | 334.684          | 116,01         | 115,42        |

A dolgozók átlagléttszáma 93,33 %-ban teljesült a tervhez képest.

**Béreköltség, átlagkereset**

A béreköltség 108,29 %-ban teljesült, mely a tervezett garantált bérminimum emeléssel, valamint a többi dolgozó esetén 8 %-os béremeléssel arányosan a tervnek megfelelően alakult.

**EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE****BEVÉTELEK****Értékesítés nettó árbevétele**

Az értékesítés nettó árbevétele 133,97 %-ban teljesült. A belföldi értékesítés árbevétele a tervhez képest jelentősen magasabb, ami részben belföldi hulladékszállítási forgalom növekedésének az eredménye. Az export értékesítés árbevétele a tervhez képest jóval kedvezőbben alakult.

**Egyéb bevételek**

Az egyéb bevételek összege 10.294 e Ft, melyből

- a fizetési felszólítóknak kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetés összege 254 e Ft,
- tárgyi eszköz értékesítés bevétele 2.300 Ft,
- káreseménnyel kapcsolatban kapott kártérítés összege 265 e Ft.
- támogatásból megvalósult fejlesztések miatti bevétel feloldás 1.007 e Ft,
- tb kifizetőhelyi kgt térítés és egyéb kgt térítések 282 e Ft,
- egyéb bevételek 6.186 e Ft.

**Pénzügyi műveletek bevételei**

2021.12.31-én ezen a címen 17.296 e Ft-ot realizált társaságunk, mely teljes egészében árfolyamnyereség.

**KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK**

Az anyagjellegű ráfordítások a tervhez képest 113,63 %-ban teljesültek.

Az anyagköltség terén 143,56 %-os a teljesítés a tervhez képest. Ennek oka, - a megváltozott piaci körülményekre tekintettel- a változatlan formában tovább értékesített fém hulladék beszerzési lehetősége jelentősen lecsökkent. Így az értékesítésre kerülő - de a feldolgozási folyamat különböző szakaszain átesett alapanyag ráfordításai - az anyagköltségek között realizálódnak.

Az igény bevett szolgáltatások összege 117,79 %-ban teljesült. A tervtől való eltérés legfőbb oka, hogy a megnövekedett árbevétellel arányosan növekedtek az üzemeltetéshez kapcsolódó költségek, pl. autók javítási karbantartási költségei, viszonylati jegy értéke. A költség növekményhez hozzájárult a bérleti díjak a tervtől eltérő emelkedése.

Az egyéb szolgáltatások (bankköltségek, hatósági díjak, illetékek) értéke terv szerint 77,88 %-ban teljesült.

Az eladott áruk beszerzése értéke 59.705 e 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 22.407 e Ft. Itt kerül kimutatásra a változatlan formában továbbszámlázott szolgáltatások értéke (pl. hulladékkezelés, közüzemi díjak, telefondíj tovább számlázása)

## ZALA-MÜLLEX KFT

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

### **Személyi jellegű ráfordítások**

A béreköltség összege 102,95 %-ban teljesült.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 116,09 %-ban teljesült.

Bérráfordítások: A teljesítés 102,66 %.

### **Értékcsökkenési leírás**

Tárgyidőszaki összege 225.515 e Ft. A teljesítés mértéke a tervhez képest 129,33 %-os, mely megfelel a beruházások és meglévő eszközök arányában elszámolt amortizációval.

### **Aktívált saját teljesítmények értéke**

A saját termelésű készletek év végi záró készletértéke az előző évhez képest – számított közvetlen önköltségen – 11.153 millió Ft-tal csökkent.

### **Egyéb ráfordítások**

A tervhez képest 136,18% a teljesítés. Egyéb ráfordításként összesen 678.858 e Ft merült fel, amelyből:

- hulladéklerakási járulék címén felmerült 472.915 e Ft,
- céltartalékképzés Harasztifalu Depó rekultivációira 137.381 e Ft
- az értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 0 e Ft,
- elszámolt bírságok, káreseményekkel kapcsolatos kifizetések 2.235 e Ft,
- 2021. iparűzési adó 49.301 e Ft, gépjárműadó 9.045 e Ft, építményadó 1.935 e Ft,
- adott támogatás 2.671 e Ft
- Egyéb 3.375 e Ft

A jelentős összegű növekmény oka, hogy az üzleti év során aktiválásra került a Harasztifalui Depó VI. üteme. Az óvatosság elvét figyelembe véve – a megnövekedett lerakótér – rekultivációs többletet fog generálni a vállalkozás számára. Fentiekre tekintettel többlet céltartalék került megképzésre.

### **Pénzügyi műveletek ráfordítása**

A pénzügyi műveletek ráfordítása a tervhez képest 92,93 %-ban teljesült. Tárgyidőszakban 9.847 e Ft kamatkifizetést teljesítettünk, mely a fejlesztési hitellel kapcsolatban merült fel. Árfolyam veszteségünk 4.696 e Ft volt.

## **EREDMÉNY**

Társaságunk 2021. 12.31-ig 473.286 e Ft adózott eredményt ért el.

## **MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDITÁS ÉRTÉKELÉSE**

A társaság befektetett eszközeinek értéke 656.221 millió Ft-tal nőtt az előző év végéhez képest. Ez a tárgyévben megvalósult fejlesztések és az elszámolt értékcsökkenésből adódik.

- Az immateriális javak értéke 1.748 e Ft-tal csökkent
- A tárgyi eszközök értéke 657.969 e Ft-tal növekedett.

## ZALA-MÜLLEX KFT

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

A forgóeszközök értéke 62.076 e Ft-tal alacsonyabb a 2020. évinél.

### Készletek

A forgóeszközökön belül a készletek értéke 3.763 e Ft-tal növekedett az előző évhez képest.

- A karbantartási anyagok, üzemanyag készletértéke 41.594 e Ft volt.
- Az állatok soron a menhelyről - térítés ellenében - elhozott őrzőkutyát illetve a Harasztifalu telephelyen lévő juhok értékét tartjuk nyilván 83 ezer Ft értékben.
- Mérlegfordulónapon a befejezetlen építési teljesítmény értéke 11.374 e Ft volt.
- A saját termelésű készletek (komposzt, laktanyában és Harasztifaluban tárolt papír, műanyag, és építési hulladékok) értéke a mérlegben 28.928 e Ft.
- Az áruk (változatlan formában továbbértékesített fém és elektronikai egyéb hulladék) készletértékében 4.044 e Ft.

### Kintlévőségek

Az összes kintlévőség a 2020. év végéhez képest 96.518 millió Ft-tal, 10,54 %-kal csökkent. A kintlévőség a közületekkel szembeni, valamint a lakossággal szembeni követelésből áll.

| Megnevezés               | 2020.12.31. (e Ft) | 2021.12.31. (e Ft) | Index (%) |
|--------------------------|--------------------|--------------------|-----------|
| Lakossági vevő           | 350                | 343                | 98,00     |
| - elszámolt értékvesztés | -343               | -343               | 100,00    |
| Lakossági vevő összesen  | 7                  | 0                  | 0         |
| Közületi vevő            | 915.394            | 818.876            | 89,46     |
| - elszámolt értékvesztés | -11.280            | -12.259            | 108,68    |
| Közületi vevő összesen   | 904.114            | 806.617            | 89,22     |
| Vevőkövetelés összesen   | 904.121            | 806.617            | 89,22     |

A vevőkövetelés 33,92 %-át a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni kintlévőség adja: 277.789 e Ft-tal. 2020. év végéhez képest a ZKN Kft-vel szembeni hátralék összege csökkent. Lejáratát tekintve ebből 141.963 e Ft éven belül lejárt, a többi még nem lejárt követelés (135.826 e Ft).

További jelentős hátralékkal rendelkezik még a hulladékgazdálkodási tevékenységet végző cégek közül a STKH Nonprofit Kft 67,3 millió Ft, a Lenti HUGA Kft 29,8 millió Ft-tal, a Sárvári Huke Kft. 37,7 millió Ft-tal.

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

# ZALA-MÜLLEX KFT

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

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

| <i>Fizetési késedelem</i> | <i>2020.12.31.<br/>(e Ft)</i> | <i>2021.12.31.tény<br/>(e Ft)</i> | <i>Index (%)<br/>Tény/Bázis</i> |
|---------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 360 napon túli            | 109.347                       | 16.780                            | 15,35                           |
| 181-360 nap               | 1.526                         | 27.793                            | 1821,29                         |
| 91-180 nap                | 53.907                        | 23.866                            | 44,27                           |
| 30-90 nap                 | 156.128                       | 64.519                            | 41,32                           |
| <b>Összesen:</b>          | <b>320.908</b>                | <b>132.958</b>                    | <b>41,43</b>                    |

A lejárt közületi kintlévőség 2020. év végéhez képest jelentős mértékben javult, 58,56 %-kal csökkent, 187,95 millió Ft-tal. A tendencia (30-90 napon belül lejárt kintlévőséget kivéve) minden lejáratú intervallumban kimutatható. Ez elsősorban a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel szembeni lejárt számlahátralék csökkenéséből adódik.

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

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szemben fennálló kintlévőség 2021.12.31-ig bezárólag teljes mértékben megtérült.

## Egyéb követelések

Az egyéb követelések értéke összesen 36.060 e Ft. Itt kerül kimutatásra többek iparűzési adó, innovációs járulék, visszaigényelhető áfa, a tb kifizetőhelyi költségterítés túlfizetés összege, valamint a fémkereskedelmi tevékenység biztosítéka.

## Pénzeszközök

Társaságunk 1.126.365 e Ft pénzeszközzel rendelkezett a 2021.12.31 fordulónapon.

## Aktív időbeli elhatárolások

*Bevételek aktív időbeli elhatárolása*

*adatok ezer Ft-ban*

|                  |          |
|------------------|----------|
| <b>Összesen:</b> | <b>0</b> |
|------------------|----------|

## Költségek aktív időbeli elhatárolása

|                                             |       |
|---------------------------------------------|-------|
| Zalaegerszegi Városfejlesztő ZRT biztosítás | 325   |
| Generál Biztosító Zrt. KGFB                 | 1.338 |
| Vezetői felelősségbiztosítás                | 41    |
| Adó és számvitel TB. előfizetés             | 202   |
| Autópálya éves díj                          | 6     |
| Hirdetés                                    | 540   |
| Arpanet tárhely                             | 2     |
| Allianz Hungaria Zrt Casco                  | 273   |
| Generál Biztosító Zrt. Casco                | 37    |

# ZALA-MÜLLEX KFT

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| Groupama Biztosító Zrt.               | 59           |
| Hírlap előfizetés                     | 12           |
| Tachográf értékelő szoftver frissítés | 24           |
| Adókodek előfizetés                   | 60           |
| ZNET Telekom ZRT                      | 545          |
| Csoportos biztosítás                  | 197          |
| Opten előfizetés                      | 139          |
| HVG előfizetés                        | 10           |
| Zöld Ipar Magazin előfizetés          | 8            |
| Bankkártya éves díj                   | 14           |
| <b>Összesen:</b>                      | <b>3.832</b> |

## Saját tőke változása

| Megnevezés                 | adatok ezer Ft-ban |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                            | 2017.12.31.        | 2018.12.31.      | 2019.12.31.      | 2020.12.31.      | 2021.12.31.      |
| Jegyzett tőke              | 201.000            | 201.000          | 201.000          | 201.000          | 201.000          |
| Tőketartalék               | 1.516              | 1.516            | 1.516            | 1.516            | 1.516            |
| Eredménytartalék           | 716.143            | 904.538          | 1.029.403        | 1.106.994        | 1.394.054        |
| Lekötött tartalék          | 50.000             | 50.000           | 50.000           | 50.000           |                  |
| Adózott eredmény           | 188.395            | 124.865          | 77.591           | 237.061          | 473.286          |
| <b>Saját tőke összesen</b> | <b>1.157.054</b>   | <b>1.281.919</b> | <b>1.359.510</b> | <b>1.596.571</b> | <b>2.069.856</b> |

## Céltartalékok

| Megnevezés                | 2021.12.31. céltartalék képzés | 2021.12.31. nyilvántartott céltartalék összesen: |
|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|
| Zalaegerszeg-Búslakpuszta | -                              | 238.070.-Ft                                      |
| Harasztifalu I-II. Depo   | -                              | 44.257.-Ft                                       |
| Harasztifalu III-IV. Depo | -                              | 119.085.-Ft                                      |
| Harasztifalu V. Depo      | 37.701.-Ft                     | 181.131.- Ft                                     |
| Harasztifalu VI. Depo     | 49.679.-Ft                     | 49.680.-Ft                                       |
| Haraszi Depó többlet ktg  | 50.000.-Ft                     | 50.000.-Ft                                       |
| <b>Összesen:</b>          | <b>137.381.-Ft</b>             | <b>682.222.-Ft</b>                               |

**ZALA-MÜLLEX KFT**

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

**Kötelezettségek**

A kötelezettségek összege 2021. 12.31-én 886.798 e Ft, ez az előző év végéhez képest 15.079 e Ft-os csökkenést jelent.

**Hosszú lejáratú kötelezettségek**

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

A hitel egy éven túl esedékes 93.750 e Ft-os összege kerül itt kimutatásra.

**Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2020. évhez képest 78.671 ezer Ft-tal nőtt.

| Megnevezés                                                    | 2020.12.31.<br>(eFt) | 2021.12.31.<br>(eFt) | Változás       |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Rövid lejáratú hitel                                          | 93.750               | 93.750               | -              |
| Vevőktől kapott előleg                                        | 112                  | 446                  | +334           |
| Szállítói tartozások                                          | 299.845              | 308.153              | +8.308         |
| Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben                        |                      |                      | -              |
| Rövid lej. köt. jelent. tul. visz. lévő vállalk.              | -                    | -                    | -              |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérék, járulékok) | 320.670              | 390.699              | +70.029        |
| <b>Összesen</b>                                               | <b>714.377</b>       | <b>793.048</b>       | <b>+78.671</b> |

A szállítói kötelezettség 8,3 millió Ft-tal nőtt 2020. év végéhez képest.

A 93,7 millió Ft rövid lejáratú hitel összege teljes egészében a hosszú lejáratú fejlesztési hitel egy éven belül esedékes része.

**Passzív időbeli elhatárolások****Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**

adatok ezer Ft-ban

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| Vízdíj                      | 6            |
| Telefondíj                  | 5            |
| Kiküldetés                  | 72           |
| Prémium és járulékaik 2021. | 3.729        |
| <b>Összesen:</b>            | <b>3.812</b> |

**Halasztott bevételek**

adatok ezer Ft-ban

|                                                        |               |
|--------------------------------------------------------|---------------|
| Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás              | 24.682        |
| Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás            | 9.352         |
| Hídmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás             | 2.898         |
| Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám. | 1.001         |
| <b>Összesen:</b>                                       | <b>37.934</b> |

## ZALA-MÜLLEX KFT

Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

## A 2020. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE

| Sor-<br>szám |       | A tétel megnevezése                                                                                             | 2020. évi<br>tény | 2021. évi<br>terv | 2021. évi tény | Index    |          |
|--------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------|----------|
|              |       |                                                                                                                 |                   |                   |                | Bárhöz   | Tervhez  |
| 1            | 1     | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                                                                           | 2 397 123         | 2 230 805         | 2 925 467      | 93,06%   | 131,14%  |
| 2            | 2     | Exportértékesítés nettó árbevétele                                                                              | 259 225           | 188 780           | 316 172        | 72,82%   | 167,48%  |
| 3            | 1.    | Értékesítés nettó árbevétele (01+02)                                                                            | 2 656 348         | 2 419 585         | 3 241 639      | 91,09%   | 133,97%  |
| 4            | 3     | Saját termelésű készletek állományváltozása                                                                     | -29 203           | 7 540             | -11 153        |          | -147,92% |
| 5            | 4     | Saját előállítású eszközök aktívái értéke                                                                       |                   |                   |                |          |          |
| 6            | II.   | (Aktívái saját teljesítmények értéke (+03+04))                                                                  | -29 203           | 7 540             | -11 153        | -25,82%  | -147,92% |
| 7            | III.  | Egyéb bevételek                                                                                                 | 14 072            | 14 098            | 10 294         | 100,18%  | 73,02%   |
| 8            |       | ebből: vásárlt értékesítés                                                                                      |                   |                   |                |          |          |
| 9            | 5     | Anyagköltség                                                                                                    | 419 078           | 425 160           | 610 390        | 101,43%  | 143,57%  |
| 10           | 6     | Újnyitva vett szolgáltatások értéke                                                                             | 381 152           | 347 890           | 409 802        | 91,27%   | 117,80%  |
| 11           | 7     | Egyéb szolgáltatások értéke                                                                                     | 21 915            | 27 980            | 21 791         | 127,68%  | 77,88%   |
| 12           | 8     | Eldott árak beszerzési értéke                                                                                   | 160 708           | 159 600           | 59 705         | 99,31%   | 37,41%   |
| 13           | 9     | Eldott (közvetített) szolgáltatások értéke                                                                      | 33 898            | 28 560            | 22 407         | 84,25%   | 78,46%   |
| 14           | IV.   | Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)                                                                      | 1 016 751         | 989 190           | 1 124 095      | 97,29%   | 113,64%  |
| 15           | 10    | Bérek                                                                                                           | 504 063           | 530 189           | 545 847        | 105,18%  | 102,95%  |
| 16           | 11    | Személyi jellegű egyéb kifizetések                                                                              | 29 892            | 27 101            | 31 471         | 90,66%   | 116,12%  |
| 17           | 12    | Bérfizetések                                                                                                    | 92 670            | 92 208            | 94 661         | 99,50%   | 102,66%  |
| 18           | V.    | Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)                                                                        | 626 625           | 649 498           | 671 979        | 103,65%  | 103,46%  |
| 19           | VI.   | Értékesítéskor keletkező leírás                                                                                 | 175 428           | 174 373           | 225 515        | 99,40%   | 129,33%  |
| 20           | VII.  | Egyéb ráfordítások                                                                                              | 551 483           | 498 500           | 678 850        | 90,39%   | 136,18%  |
| 21           |       | ebből: értékesítés                                                                                              |                   |                   |                |          |          |
| 22           | A.    | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE<br>(I+II+III-IV-V-VI-VII)                                                  | 270 930           | 129 662           | 540 333        | 47,86%   | 416,72%  |
| 23           | 13    | Kapott (járó) osztalék és részesedés                                                                            |                   |                   |                |          |          |
| 24           |       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           |                   |                   |                |          |          |
| 25           | 14    | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek                                                          |                   |                   |                |          |          |
| 26           |       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           |                   |                   |                |          |          |
| 27           | 15    | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból,<br>közszerződésből) származó bevételek, árfolyamnyereségek   |                   |                   |                |          |          |
| 28           |       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           |                   |                   |                |          |          |
| 29           | 16    | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                                                           |                   |                   |                |          |          |
| 30           |       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           |                   |                   |                |          |          |
| 31           | 17    | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                                                                              | 16 345            | 8 960             | 17 296         | 54,82%   | 193,04%  |
| 32           |       | ebből: értékelési különbözlet                                                                                   |                   |                   |                |          |          |
| 33           | VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)                                                                   | 16 345            | 8 960             | 17 296         | 54,82%   | 193,04%  |
| 34           | 18    | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések                                                        |                   |                   |                |          |          |
| 35           |       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            |                   |                   |                |          |          |
| 36           | 19    | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból,<br>közszerződésből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések |                   |                   |                |          |          |
| 37           |       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            |                   |                   |                |          |          |
| 38           | 20    | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                                                                  | 11 794            | 13 650            | 9 847          | 115,74%  | 72,14%   |
| 39           |       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            |                   |                   |                |          |          |
| 40           | 21    | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése                                                            |                   |                   |                |          |          |
| 41           | 22    | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                                                                           | 2 120             | 1 998             | 4 696          | 94,25%   | 235,04%  |
| 42           |       | ebből: értékelési különbözlet                                                                                   |                   |                   |                |          |          |
| 43           | IX.   | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)                                                                   | 13 914            | 15 648            | 14 543         | 112,46%  | 92,94%   |
| 44           | B.    | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)                                                                          | 2 431             | -6 688            | 2 753          | -275,11% | -41,16%  |
| 45           | C.    | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)                                                                                   | 273 361           | 122 974           | 543 086        | 44,99%   | 441,63%  |
| 46           | X.    | Adókiegészítési kötelezettség                                                                                   | 36 300            | 14 980            | 69 800         | 41,27%   | 465,95%  |
| 47           | D.    | ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)                                                                                         | 237 061           | 107 994           | 473 286        | 45,56%   | 438,23%  |

Zalaegerszeg, 2022.04.25

Bauer Arnold Károly

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 6900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.  
 OTP Bank: 11749008-20167186  
 Adószám: 12701131-2-20

igyevezető

Üzleti Jelentés 2022.04.25

11

12701131-3811-113-20

Statisztikai számjel

20-09-065081

Cégjegyzék száma

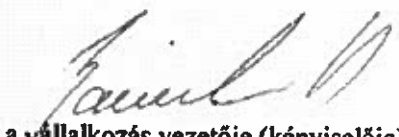
## **ZALA-MÜLLEX Kft.**

**8900 Zalaegerszeg, Gasparich utca 26.**

### **Éves beszámoló**

**2021.12.31**

Keltezés: 2022. április 25.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.  
OTP Bank: 11749008-20167196  
Adószám: 12701131-2-20



12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-065081

Cégjegyzék száma

11

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése                                                                  | Előző év | Előző<br>év(ek)<br>módosi-<br>tási | Tárgyév |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------|---------|
| a            | b                                                                                    | c        | d                                  | e       |
| 1            | <b>A. Befektetett eszközök</b>                                                       | 965504   | 0                                  | 1621725 |
| 2            | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                                                         | 4229     | 0                                  | 2481    |
| 3            | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                                 |          |                                    |         |
| 4            | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                                 |          |                                    |         |
| 5            | Vagyoni értékű jogok                                                                 | 4229     |                                    | 2481    |
| 6            | Szellemi termékek                                                                    |          |                                    |         |
| 7            | Üzleti vagy cégérték                                                                 |          |                                    |         |
| 8            | Immateriális javakra adott előlegek                                                  |          |                                    |         |
| 9            | Immateriális javak érték helyesbítése                                                |          |                                    |         |
| 10           | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                                                           | 961235   | 0                                  | 1619204 |
| 11           | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                      | 463959   |                                    | 998895  |
| 12           | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                                | 423196   |                                    | 495434  |
| 13           | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                                          | 17948    |                                    | 18268   |
| 14           | Tenyészállatok                                                                       |          |                                    |         |
| 15           | Beruházások, felújítások                                                             | 28644    |                                    | 103794  |
| 16           | Beruházásokra adott előlegek                                                         | 27488    |                                    | 2813    |
| 17           | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                                   |          |                                    |         |
| 18           | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>                                            | 40       | 0                                  | 40      |
| 19           | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                                            |          |                                    |         |
| 20           | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                                       |          |                                    |         |
| 21           | Tartós jelentős tulajdoni részesedés                                                 |          |                                    |         |
| 22           | Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban |          |                                    |         |
| 23           | Egyéb tartós részesedés                                                              | 40       |                                    | 40      |
| 24           | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban              |          |                                    |         |
| 25           | Egyéb tartósan adott kölcsön                                                         |          |                                    |         |
| 26           | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                         |          |                                    |         |
| 27           | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                                     |          |                                    |         |
| 28           | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                                 |          |                                    |         |

Keltetés: 2022. április 25.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28.  
 OTP Bank: 11749008-20167196  
 Adószám: 12701131-2-20

(43)

12701131-3811-113-20  
Statistikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése                                                               | Előző év | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------|---------|
| a            | b                                                                                 | c        | d                                   | e       |
| 29           | B. Forgóeszközök                                                                  | 2117141  | 0                                   | 2055065 |
| 30           | I. KÉSZLETEK                                                                      | 82260    | 0                                   | 86023   |
| 31           | Anyagok                                                                           | 31308    |                                     | 41594   |
| 32           | Befejezetlen termelés és félkész termékek                                         | 0        |                                     | 11374   |
| 33           | Növények, ház- és egyéb állatok                                                   | 83       |                                     | 83      |
| 34           | Késztermékek                                                                      | 45824    |                                     | 28928   |
| 35           | Áruk                                                                              | 5045     |                                     | 4044    |
| 36           | Készletekre adott előlegek                                                        |          |                                     |         |
| 37           | II. KÖVETELÉSEK                                                                   | 940175   | 0                                   | 842677  |
| 38           | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 809046   |                                     | 806617  |
| 39           | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                                       |          |                                     |         |
| 40           | Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 95075    |                                     |         |
| 41           | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              |          |                                     |         |
| 42           | Váltókövetelések                                                                  |          |                                     |         |
| 43           | Egyéb követelések                                                                 | 36054    |                                     | 36060   |
| 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                                                                  | 1094706  | 0                                   | 1126365 |
| 54           | Pénztár, csekkek                                                                  | 692      |                                     | 1452    |
| 55           | Bankbetétek                                                                       | 1094014  |                                     | 1124913 |
| 56           | C. Aktív időbeli elhatárolások                                                    | 3563     | 0                                   | 3832    |
| 57           | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                              | 504      |                                     | 0       |
| 58           | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                | 3059     |                                     | 3832    |
| 59           | Halasztott ráfordítások                                                           |          |                                     |         |
| 60           | Eszközök összesen                                                                 | 3086208  | 0                                   | 3680622 |

Keltetés: 2022. április 25.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich 28.  
OTP Bank: 11749008-2011-138  
Adószám: 12701131-2-11

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12701131-3811-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése                                                                            | Előző év | Előző<br>év(ek)<br>módosi-<br>tással | Tárgyév |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------|---------|
| a            | b                                                                                              | c        | d                                    | e       |
| 61           | D. Saját tőke                                                                                  | 1596571  | 0                                    | 2069856 |
| 62           | I. JEGYZETT TŐKE                                                                               | 201000   |                                      | 201000  |
| 63           | ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken                                          |          |                                      |         |
| 64           | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                                                  |          |                                      |         |
| 65           | III. TŐKETARTALÉK                                                                              | 1516     |                                      | 1516    |
| 66           | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                           | 1106994  |                                      | 1394054 |
| 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                                                                          | 237061   |                                      | 473286  |
| 72           | E. Céltartalékok                                                                               | 544841   | 0                                    | 682222  |
| 73           | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                                        |          |                                      |         |
| 74           | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                             | 544841   |                                      | 682222  |
| 75           | Egyéb céltartalék                                                                              |          |                                      |         |
| 76           | F. Kötelezettségek                                                                             | 901877   | 0                                    | 886798  |
| 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                                                            | 187500   | 0                                    | 93750   |
| 83           | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                              |          |                                      |         |
| 84           | Átváltoztatható és átváltozó kötvények                                                         |          |                                      |         |
| 85           | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                                |          |                                      |         |
| 86           | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                              | 187500   |                                      | 93750   |
| 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                                                          |          |                                      |         |

Keltezés: 2022. április 25.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28.  
OTP Bank: 11749008-20167196  
Adószám: 12701131-2-20



  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-065081

Cégjegyzék száma

14

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

2021. december 31.

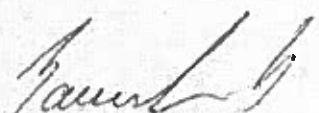
adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése                                                                        | Előző év       | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév        |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| a        | b                                                                                          | c              | d                        | e              |
| 92       | <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                                 | 714377         | 0                        | 793048         |
| 93       | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                   |                |                          |                |
| 94       | ebből: az átváltoztatható kötvények                                                        |                |                          |                |
| 95       | Rövid lejáratú hitelek                                                                     | 93750          |                          | 93750          |
| 96       | Vevőktől kapott előlegek                                                                   | 112            |                          | 446            |
| 97       | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                             | 299845         |                          | 308153         |
| 98       | Váltótartozások                                                                            |                |                          |                |
| 99       | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                             |                |                          |                |
| 100      | Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben |                |                          |                |
| 101      | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben    |                |                          |                |
| 102      | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                       | 320670         |                          | 390699         |
| 103      | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                     |                |                          |                |
| 104      | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                        |                |                          |                |
| 105      | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                                                    | 42919          | 0                        | 41746          |
| 106      | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                     |                |                          |                |
| 107      | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                       | 3979           |                          | 3812           |
| 108      | Halasztott bevételek                                                                       | 38940          |                          | 37934          |
| 109      | <b>Források összesen</b>                                                                   | <b>3086208</b> | <b>0</b>                 | <b>3680622</b> |

Keltetés: 2022. április 25.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28.  
 OTP Bank: 11749008-20167198  
 Adószám: 12701131-2-20

43

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-065081

Cégjegyzék száma

21

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2021. 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                        | 2397123  |                          | 2925467 |
| 2        | 2 Exportértékesítés nettó árbevétele                           | 259225   |                          | 316172  |
| 3        | 1. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)                        | 2656348  | 0                        | 3241639 |
| 4        | 3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±                | -29203   |                          | -11153  |
| 5        | 4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke                   |          |                          |         |
| 6        | II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)              | -29203   | 0                        | -11153  |
| 7        | III. Egyéb bevételek                                           | 14072    |                          | 10294   |
| 8        | ebből: visszaírt értékvesztés                                  |          |                          | 5631    |
| 9        | 5 Anyagköltség                                                 | 419078   |                          | 610390  |
| 10       | 6 Igénybe vett szolgáltatások értéke                           | 381152   |                          | 409802  |
| 11       | 7 Egyéb szolgáltatások értéke                                  | 21915    |                          | 21791   |
| 12       | 8 Eladott áruk beszerzési értéke                               | 160708   |                          | 59705   |
| 13       | 9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                  | 33898    |                          | 22407   |
| 14       | IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)                 | 1016751  | 0                        | 1124095 |
| 15       | 10 Bérköltség                                                  | 504063   |                          | 545847  |
| 16       | 11 Személyi jellegű egyéb kifizetések                          | 29892    |                          | 31471   |
| 17       | 12 Bérjárulékok                                                | 92670    |                          | 94661   |
| 18       | V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)                    | 626625   | 0                        | 671979  |
| 19       | VI. Értéksökkenési leírás                                      | 175428   |                          | 225515  |
| 20       | VII. Egyéb ráfordítások                                        | 551483   |                          | 678858  |
| 21       | ebből: értékvesztés                                            | 433      |                          | 1071    |
| 22       | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII) | 270930   | 0                        | 540333  |

Keltetés: 2022. április 25.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28.  
 OTP Bank: 11749008-20167198  
 Adószám: 12701131-2-20

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12701131-3811-113-20

Statisztikai számjel

20-09-065081

Cégjegyzék száma

22

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése                                                                                          | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|---------|
| a        | b                                                                                                            | c        | d                        | e       |
| 23       | 13 Kapott (járó) osztalék és részesedés                                                                      |          |                          |         |
| 24       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                        |          |                          |         |
| 25       | 14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek                                                    |          |                          |         |
| 26       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                        |          |                          |         |
| 27       | 15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek   |          |                          |         |
| 28       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                        |          |                          |         |
| 29       | 16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                                                     |          |                          |         |
| 30       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                        |          |                          |         |
| 31       | 17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                                                                        | 16345    |                          | 17296   |
| 32       | ebből: értékelési különbözet                                                                                 |          |                          |         |
| 33       | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)                                                          | 16345    | 0                        | 17296   |
| 34       | 18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések                                                  |          |                          |         |
| 35       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                         |          |                          |         |
| 36       | 19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések |          |                          |         |
| 37       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                         |          |                          |         |
| 38       | 20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                                                            | 11794    |                          | 9847    |
| 39       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                         |          |                          |         |
| 40       | 21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése                                                     |          |                          |         |
| 41       | 22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                                                                     | 2120     |                          | 4696    |
| 42       | ebből: értékelési különbözet                                                                                 |          |                          |         |
| 43       | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)                                                            | 13914    | 0                        | 14543   |
| 44       | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)                                                                    | 2431     | 0                        | 2753    |
| 45       | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)                                                                             | 273361   | 0                        | 543086  |
| 46       | X. Adófizetési kötelezettség                                                                                 | 36300    |                          | 69800   |
| 47       | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)                                                                                   | 237061   | 0                        | 473286  |

Keltetés: 2022. április 25.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 8600 Zalakeresztény Gesparich u. 20.  
 OTP Bank: 11749008-20167198  
 Adószám: 12701131-2-20

43

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**ZALA-MÜLLEX KFT**

**2021.**

## 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 Szennyeződésmérséklés, egyéb hulladékkezelés  
4110'08 Építésképzési 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, városrészi 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 Társaság képviselőire, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Bauer Arnold Károly (9970 Szentgotthárd Szépvölgyi utca 6/A.)
- könyvviteli szolgáltatása körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Pulmann Hajnalka (nyilvántartási szám: 205299)
- A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint a társaságnál a könyvvizsgálat kötelező. A Társaság könyvvizsgálója: Sziujártóné Gorza Klára (8900 Zalaegerszeg Batthyány u. 3-7.) A 2021. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen: 1.740. e Ft díjat számított fel.

## A SZÁMVITELI POLITIKA ÁLTALÁNOS ELŐÍRÁSAINAK BEMUTATÁSA

|                               |                                                                    |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| A beszámoló formája:          | Éves Beszámoló                                                     |
| A mérleg formája:             | „A” változat                                                       |
| Az eredménykimutatás formája: | Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás („A” változat) |
| A mérleg fordulónapja:        | 2021. december 31.                                                 |
| A mérlegkészítés időpontja:   | 2022. február 28.                                                  |

A társaság 2021. évben céltartalékot 137.381 e ezer Ft-ot képzett összesen.

### Részletezve:

- Harasztifalu V.-VI. Depo rekultivációra: 87.381. ezer Ft.
- Harasztifalu V.-VI. Depo rekultiváció többlet költség 50.000. ezer Ft.

A társaság 2021. évben jelentős összegű hibát a korábbi évekre vonatkozóan nem tárt fel.

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

## A BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNÁL ALKALMAZOTT ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK BEMUTATÁSA

### ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

#### *Befektetett eszközök értékelése*

##### Immateriális javak értékelése

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

##### Tárgyi eszközök értékelése

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

##### Befektetett pénzügyi eszközök értékelése

A részesedések könyv szerinti értéken, illetve ahol indokolt, ott az értékvesztéssel csökkentett piaci értéken kerülnek a mérlegben kimutatásra.

#### *Forgóeszközök értékelése*

##### Készletek értékelése

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

A saját termelésű készletek közvetlen önköltségen kerülnek a mérlegben kimutatásra. A készletekre értékvesztés kerül elszámolásra a mérlegkészítéskor ismert piaci érték alapján.

### Követelések értékelése

#### *Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő)*

Az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó követelés a vevő által elismert, számlázott összegben kerül a mérlegben kimutatásra. A követelésekkel kapcsolatos várható veszteségekre értékvesztés kerül elszámolásra. A devizában fennálló követelést az elismert devizaösszegnek megfelelő MNB fordulónapi devizaárfolyamán kell a mérlegben szerepeltetni.

#### *Egyéb követelés*

Itt kerül kimutatásra a 2021. évi teljesítésű számlák után 2022. 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.

#### Adózott eredmény

– A mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra.

### *Céltartalékok értékelése*

A céltartalékok a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra.

### *Kötelezettségek értékelése*

#### Hosszú lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

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

#### Rövid lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

- A hosszú lejáratú fejlesztési hitel egy éven belül esedékes törlesztő részleteinek összege könyv szerinti értéken valamint a

- Az áruszállításból, szolgáltatásteljesítésből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettség az elismert, számlázott összegben.
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (bérek, adók, járulékok, tagdíjak stb.), könyv szerinti értéken.

#### **Passzív időbeli elhatárolások értékelése**

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

A passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

#### **Az értékvesztések elszámolása**

##### **Készletek értékvesztése**

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

- |                                                          |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| - 2020. évig elszámolt értékvesztés:                     | 39.918.619,-Ft |
| - 2021. évi értékvesztés visszairás:                     | -5.630.763,-Ft |
| - 2021.12.31-ig elszámolt halmozott értékvesztés összege | 34.287.855,-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 2021. évig elszámolt összes értékvesztés 343.025,-Ft

A 2021. évi nyitó értékvesztés: 350.117,-Ft

A 2021. évi

- |                          |           |
|--------------------------|-----------|
| - értékvesztés átvezetés | 7.092,-Ft |
|--------------------------|-----------|

A közületi kintlévőségekre 2021. évig összesen 12.258.812,-Ft értékvesztés került elszámolásra.

A 2021. évi nyitó értékvesztés: 11.280.214,-Ft

A 2021. évi

- |                           |               |
|---------------------------|---------------|
| - értékvesztés képzés     | 1.071.166,-Ft |
| - értékvesztés átvezetése | 92.568,-Ft    |

##### **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 200 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 vagyonmérlegben szereplő könyv szerinti (nettó értéken) kerültek átvételre.

### Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

A társaság 2021. évben 3.241.639 eFt nettó árbevételt realizált.  
Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységenként:

|                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| ○ nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelés, ártalmatlanítás | 1.784.960 eFt |
| ○ alvállalkozóként végzett hulladékkezelés                  | 11.842 eFt    |
| ○ veszélyes hulladék gyűjtés és kezelés:                    | 39.921 eFt    |
| ○ hulladék-kereskedelem:                                    | 356.200 eFt   |
| ○ szelektív hulladékkezelés árbevétele:                     | 290.287 eFt   |
| ○ síkosság-mentesítés:                                      | 73.177 eFt    |
| ○ szállítási díj, rakodás árbevétele:                       | 259.985 eFt   |
| ○ saját, bérelt ingatlan bérbeadása:                        | 32.516 eFt    |
| ○ építési terület előkészítése, bontás                      | 13.963 eFt    |
| ○ területtisztítás                                          | 3.834 eFt     |
| ○ tereprendezés                                             | 163. eFt      |
| ○ betontörmelék és aszfalt értékesítése:                    | 2.087 eFt     |
| ○ betonaprítás:                                             | 6.616 eFt     |
| ○ útfelújítás, útépités:                                    | 174.072 eFt   |
| ○ portaszolgálat                                            | 8.796 eFt     |
| ○ hulladékgyűjtő edényzet értékesítés árbevétele:           | 3.375 eFt     |
| ○ hulladékgyűjtő zsák értékesítés                           | 2.314 eFt     |
| ○ adminisztratív szolgáltatás:                              | 252 eFt       |
| ○ gép, jármű bérbeadás                                      | 72.122 eFt    |
| ○ hulladékgyűjtő edényzet bérleti díj                       | 84.828 eFt    |
| ○ bérválogatás                                              | 288 eFt       |
| ○ üzemeltetés                                               | 8.500 eFt     |
| ○ egyéb                                                     | 11.541 eFt    |

### Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása

A 2021. évben importból származó beszerzés értéke 2.063 e Ft összeg volt. A beszerzés egyrészt Ausztriából történt 1.181 e Ft értékben, másrészt Németországból 882 e Ft értékben. Az összeg alkatrész beszerzést, illetve szolgáltatásimportot tartalmaz.

A társaság 2021. évben 316.172 e Ft árbevételt realizált exportértékesítésből.  
Az értékesítés iránya:

|               |              |
|---------------|--------------|
| ○ Ausztria    | 188.655 e Ft |
| ○ Szlovákia   | 107.497 e Ft |
| ○ Szlovénia   | 5.833 e Ft   |
| ○ Németország | 14.187 e Ft  |

## MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### Immateriális javak állományváltozása

| Megnevezés            | adatok ezer Ft-ban                           |                         |                                      |          |
|-----------------------|----------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|----------|
|                       | Alapítás-<br>át szervezés aktívált<br>értéke | Vagyoni értékű<br>jogok | Vagyoni értékű<br>jogok (szoftverek) | Összesen |
| Nyitó bruttó érték    | 0                                            | 4205                    | 15071                                | 19276    |
| Növekedés (beszerzés) |                                              | 0                       | 0                                    | 0        |
| Csökkenés             | 0                                            | 0                       | 0                                    | 0        |
| Záró bruttó érték     | 0                                            | 4205                    | 15071                                | 19276    |
| Nyitó écs             | 0                                            | 2112                    | 12935                                | 15047    |
| Növekedés             |                                              | 763                     | 985                                  | 1748     |
| Csökkenés             |                                              |                         |                                      | 0        |
| Záró écs              | 0                                            | 2875                    | 13920                                | 16795    |
| Nyitó nettó érték     | 0                                            | 2093                    | 2136                                 | 4229     |
| Záró nettó érték      | 0                                            | 1330                    | 1151                                 | 2481     |

### Tárgyi eszközök állományváltozása

| Megnevezés            | Ingatlan<br>és vagyoni<br>ért. jogok | adatok ezer Ft-ban |                   |               |                  |                   |               |                            |          |
|-----------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|----------------------------|----------|
|                       |                                      | Műszaki berendezés |                   |               | Egyéb berendezés |                   |               | Befeje-<br>zeten<br>beruh. | Összesen |
|                       |                                      | 100eFt<br>alatti   | 100eFt<br>feletti | Össze-<br>sen | 100eFt<br>alatti | 100eFt<br>feletti | Össze-<br>sen |                            |          |
| Nyitó bruttó<br>érték | 741164                               | 113732             | 1440880           | 1554612       | 16540            | 57373             | 73913         | 28644                      | 2398333  |
| Növekedés             | 646775                               | 4228               | 172414            | 176642        | 859              | 6984              | 7843          | 832717                     | 1739127  |
| Csökkenés             | 0                                    | 2031               | 356               | 2656          | 0                | 0                 | 0             | 103794                     | 835373   |
| Záró bruttó érték     | 1387939                              | 115659             | 1612938           | 1728597       | 17399            | 64357             | 81756         | 28644                      | 3302086  |
| Nyitó écs             | 277205                               | 113732             | 1017684           | 1131415       | 16540            | 39425             | 55965         | 0                          | 1464585  |
| Növekedés             | 111839                               | 4228               | 100176            | 104404        | 859              | 6665              | 7524          | 0                          | 223767   |
| Csökkenés             | 0                                    | 2301               | 356               | 2656          | 0                | 46089             | 0             | 0                          | 2656     |
| Záró écs              | 389045                               | 115659             | 1117504           | 1233163       | 17399            | 39425             | 63488         | 0                          | 1685696  |
| Nyitó nettó érték     | 463959                               | 0                  | 423196            | 423196        | 0                | 17948             | 17948         | 28644                      | 933747   |
| Záró nettó érték      | 998895                               | 0                  | 495434            | 495434        | 0                | 18268             | 18268         | 103794                     | 1616391  |

### Részesedések

Társaságunk az alábbi vállalkozásokban rendelkezik részesedéssel:

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

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben lévő részesedésre 2021. évig bezárólag összesen 46.530 eFt értékvesztés került elszámolásra.

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

### Pénzeszközök

| Megnevezés                          | 2020.12.31.<br>(eFt) | 2021.12.31.<br>(eFt) | Index<br>(%)  |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Pénztár (Ft)                        | 691                  | 1.452                | 210,13        |
| Pénztár (EUR)                       | 1                    | 1                    | 100,00        |
| Kamatkozó betétszámla               | 283                  | 283                  | 100,00        |
| Óvadéki elszámolási számla          | 2                    | 2                    | 100,00        |
| Kamatkozó betétszámla               | 0                    | 0                    |               |
| Kártyaszámla                        | 150                  | 500                  | 333,33        |
| Letéti számla                       | 0                    | 0                    |               |
| Elkülönített betétszámlák összesen: | 0                    | 0                    | 0,00          |
| Folyószámlák                        | 1.035.906            | 729.200              | 70,39         |
| Devizabetétszámlák                  | 57.673               | 394.928              | 684,78        |
| <b>Pénzeszközök összesen:</b>       | <b>1.094.706</b>     | <b>1.126.365</b>     | <b>102,89</b> |

### Követelések

| Megnevezés                                                                        | 2020.12.31.<br>(eFt) | 2021.12.31.<br>(eFt) | Index<br>(%) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 809.046              | 806.617              | 99,69        |
| Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 95.075               | 0                    | 0            |
| Egyéb követelések (adók, ügyvédi letét, vámletét, jövedéki adó visszaigénylés)    | 36.054               | 36.060               | 100,01       |
| <b>Követelések összesen:</b>                                                      | <b>940.175</b>       | <b>842.677</b>       | <b>89,62</b> |

### Aktív időbeli elhatárolások

| <i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i> |  | <i>adatok ezer Ft-ban</i> |
|---------------------------------------------|--|---------------------------|
| <b>Összesen:</b>                            |  | <b>0</b>                  |

| <i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i> |  | <i>adatok ezer Ft-ban</i> |
|---------------------------------------------|--|---------------------------|
| Zalaegerszegi Városfejlesztő ZRT biztosítás |  | 325                       |
| Generál Biztosító Zrt. KGFB                 |  | 1.338                     |
| Vezetői felelősségbiztosítás                |  | 41                        |
| Adó és számvitel TB. előfizetés             |  | 202                       |
| Autópálya éves díj                          |  | 6                         |
| Hirdetés                                    |  | 540                       |
| Arpanet tárhely                             |  | 2                         |
| Allianz Hungaria Zrt Casco                  |  | 273                       |
| Generál Biztosító Zrt. Casco                |  | 37                        |
| Groupama Biztosító Zrt.                     |  | 59                        |
| Hírlap előfizetés                           |  | 12                        |
| Tachográf értékelő szoftver frissítés       |  | 24                        |
| Adókodek előfizetés                         |  | 60                        |
| ZNET Telekom Zrt                            |  | 545                       |
| Csoportos biztosítás                        |  | 197                       |
| Opten előfizetés                            |  | 139                       |
| HVG előfizetés                              |  | 10                        |
| Zöld Ipar Magazin előfizetés                |  | 8                         |
| Bankkártya éves díj                         |  | 14                        |
| <b>Összesen:</b>                            |  | <b>3.832</b>              |

Az aktív időbeli elhatárolások 2022. évben visszavezetésre kerültek.

### Saját tőke változása

| <i>Megnevezés</i>          | <i>adatok ezer Ft-ban</i> |                    |                    |                    |                    |
|----------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                            | <i>2017.12.31.</i>        | <i>2018.12.31.</i> | <i>2019.12.31.</i> | <i>2020.12.31.</i> | <i>2021.12.31.</i> |
| Jegyzett tőke              | 201.000                   | 201.000            | 201.000            | 201.000            | 201.000            |
| Tőketartalék               | 1.516                     | 1.516              | 1.516              | 1.516              | 1.516              |
| Eredménytartalék           | 716.143                   | 904.538            | 1.029.403          | 1.106.994          | 1.394.054          |
| Lekötött tartalék          | 50.000                    | 50.000             | 50.000             | 50.000             |                    |
| Adózott eredmény           | 188.395                   | 124.865            | 77.591             | 237.061            | 473.286            |
| <b>Saját tőke összesen</b> | <b>1.157.054</b>          | <b>1.281.919</b>   | <b>1.359.510</b>   | <b>1.596.571</b>   | <b>2.069.856</b>   |

### Kötelezettségek

| Megnevezés                                                       | adatok ezer Ft-ban   |                      |                |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                                                                  | 2020.12.31.<br>(eFt) | 2021.12.31.<br>(eFt) | Index<br>(%)   |
| <b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>                           | <b>187.500</b>       | <b>93.750</b>        | <b>0,5</b>     |
| Beruházási és fejlesztési hitelek                                | 187.500              | 93.750               | 0,5            |
| <b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>                            | <b>714.377</b>       | <b>793.048</b>       | <b>111,012</b> |
| Rövid lejáratú hitel                                             | 93.750               | 93.750               | 100,00         |
| Vevőktől kapott előleg                                           | 112                  | 446                  | 397,32         |
| Szállítói tartozások                                             | 299.845              | 308.153              | 102,77         |
| Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben                             |                      |                      |                |
| Rövid lej.köt.jelent.tul.visz.lévő vállalk.                      |                      |                      |                |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek<br>(adók, bérék, járulékok) | 320.670              | 390.699              | 121,83         |

### Passzív időbeli elhatárolások

| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása |  | adatok ezer Ft-ban |
|------------------------------------------------------|--|--------------------|
| Vízdíj                                               |  | 6                  |
| Telefondíj                                           |  | 5                  |
| Kiküldetés                                           |  | 72                 |
| Prémium és járulékaik 2021.                          |  | 3.729              |
| <b>Összesen:</b>                                     |  | <b>3.812</b>       |

| Halasztott bevételek                                   |  | adatok ezer Ft-ban |
|--------------------------------------------------------|--|--------------------|
| Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás              |  | 24.682             |
| Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás            |  | 9.352              |
| Hídmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás             |  | 2.898              |
| Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám. |  | 1.001              |
| <b>Összesen:</b>                                       |  | <b>37.934</b>      |

A költségekre elszámolt passzív időbeli elhatárolások 2022. évben visszavezetésre kerültek.

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

**Növelő tételek**

|                                                                 | <i>adatok ezer Ft-ban</i> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|
| - Céltartalékképzés                                             | 137.381                   |
| - SZT szerint elszámolt értékcsökkenés, tárgyi eszköz kivezetés | 225.515                   |
| - Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség         | 2.329                     |
| - Jogerős határozatban megállapított bírság                     | 1.101                     |
| - Adóévben elszámolt értékvesztés                               | 1.071                     |
| - Egyéb                                                         | 2.671                     |
| <b>Összesen</b>                                                 | <b>370.068</b>            |

**Csökkentő tételek**

|                                             | <i>adatok eFt-ban</i> |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| - TA szerint figyelembe vett értékcsökkenés | 136.793               |
| - Értékvesztés visszairás                   | 265                   |
| - Adófelajánlás miatti jóváírt összeg       | 541                   |
| <b>Összesen</b>                             | <b>137.600</b>        |

**LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK**

| <i>Megnevezés</i>                  | <i>2017. év</i> | <i>2018. év</i> | <i>2019. év</i> | <i>2020. év</i> | <i>2021. év</i> |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Átlagos állományi létszám (fő)     | 196             | 223             | 177             | 126             | 126             |
| Bérköltség (eFt)                   | 493.556         | 612.123         | 549.961         | 504.063         | 545.847         |
| Személyi jellegű kifizetések (eFt) | 59.729          | 71.514          | 42.947          | 29.892          | 31.471          |

2021.évben a felügyelő bizottság részére bruttó 1.800 e Ft, az ügyvezető részére bruttó 13.355 e Ft került kifizetésre.

## ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI

| Megnevezés                     | 2020.12.31.  | 2021.12.31. |
|--------------------------------|--------------|-------------|
| <b>Jövedelmezőségi mutatók</b> |              |             |
| Eszközarányos nyereség         | 8,07%        | 12,85%      |
| Saját tőkearányos nyereség     | 16,03%       | 22,86%      |
| Árbevétel arányos nyereség     | 8,92%        | 14,60%      |
| <b>Hatékonysági mutatók</b>    |              |             |
| Készletek forgási sebessége    | 17,01        | 23,50       |
| Átlagos beszedési idő          | 148,42       | 116,31      |
| Szállítók forgási sebessége    | 6,35         | 10,50       |
| Forgótőke forgási sebessége    | 2,67         | 2,57        |
| Egy főre jutó árbevétel        | 21.082,13eFt | 25.727eFt   |
| <b>Tőkeszerkezeti mutatók</b>  |              |             |
| Saját tőke aránya              | 51,73%       | 56,23 %     |
| Idegen tőke aránya             | 48,27%       | 43,77 %     |
| Kamatfedezettségi mutató       |              |             |
| <b>Likviditási mutatók</b>     |              |             |
| Likviditási ráta               | 296,36%      | 259,14 %    |
| Likviditási gyorsráta          | 284,85%      | 248,29 %    |
| Pénzeszköz arány               | 153,24%      | 142,03 %    |
| Időtartam mutató               | 313,35%      | 266,14 %    |

## CASH FLOW KIMUTATÁS

|                                                                                                          | <i>adatok ezer Ft-ban</i> |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|
|                                                                                                          | <b>2020.év</b>            | <b>2021.év</b>  |
| <b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>                                              | <b>858.967</b>            | <b>959.325</b>  |
| <b>(Működési cash flow)</b>                                                                              |                           |                 |
| 1. Adózás előtti eredmény                                                                                | 273.361                   | 543.086         |
| 2. Elszámolt amortizáció                                                                                 | 175.428                   | 225.515         |
| 3. Elszámolt értékvesztés és visszairás                                                                  | -262                      | -1.071          |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete                                                        | 59.593                    | 137.381         |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye                                                        | -793                      |                 |
| 6. Szállítói kötelezettség változása                                                                     | -23.989                   | -8.308          |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása                                                          | 78.413                    | 70.029          |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása                                                               | -856                      | -1.173          |
| 9. Vevőkövetelés változása                                                                               | 226.972                   | 97.504          |
| 10. Forgóeszk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.                                                | 106.691                   | -33569          |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása                                                                | 709                       | -269            |
| 12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)                                                              | -36.300                   | -69.800         |
| 13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés                                                             |                           |                 |
| <b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>                                       | <b>-124.203</b>           | <b>-833.916</b> |
| <b>(Befektetési cash flow)</b>                                                                           |                           |                 |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése                                                                      | -131.375                  | -833.916        |
| 15. Befektetett eszközök eladása                                                                         | 7.172                     | 0               |
| 16. Kapott osztalék, részesedés                                                                          |                           |                 |
| <b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>                                           | <b>-93.750</b>            | <b>-93.750</b>  |
| <b>(Finanszírozási cash flow)</b>                                                                        |                           |                 |
| 17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele                                                             |                           |                 |
| 18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele                               |                           |                 |
| 19. Hitel és kölcsön felvétele                                                                           |                           |                 |
| 20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása |                           |                 |
| 21. Véglegesen kapott pénzeszköz                                                                         |                           |                 |
| 22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)                                                      |                           |                 |
| 23. Kötvény és hitelv. megtestesítő értékpapír visszafizetése                                            |                           |                 |
| 24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése                                                         | -93.750                   | -93.750         |
| 25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek                                            |                           |                 |
| 26. Véglegesen átadott pénzeszköz                                                                        |                           |                 |
| 27. Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása                                           |                           |                 |
| <b>IV. Pénzeszköz változása</b>                                                                          | <b>641.014</b>            | <b>31.659</b>   |

Zalaegerszeg, 2022. április 25.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.  
OTP Bank: 11749008-20167198  
Adószám: 12701131-2-20

*Bauer Arnold Károly*  
igazgató

A ZALA-MÜLLEX Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság (8900 Zalaegerszeg, Gasparich M. u. 26., Cg. 20-09-065081) felügyelőbizottságának 2022. május 2. napján hozott határozatai.

A felügyelőbizottság ülésének napirendi pontjai:

1. Az ügyvezető beszámolója a társaság 2021. évi gazdálkodásáról.
2. A könyvvizsgálói jelentés megtárgyalása a társaság 2021. évi éves beszámolója vonatkozásában.
3. A felügyelőbizottság jelentése a társaság 2021. évi éves beszámolójáról.
4. A társaság 2021. évi beszámolójának megtárgyalása, és a beszámoló taggyűlés elé terjesztésére vonatkozó döntés.
5. 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása és elfogadása.
6. Bauer Arnold Károly ügyvezető 2021. évi prémiumfeladatai teljesítésének értékelése.
7. Egyebek

A felügyelőbizottság tagjai a korábban kézhez vett határozati javaslatokkal összefüggésben a csatolt 2021. évi éves beszámoló, könyvvizsgáló jelentés, üzleti jelentés, 2021 évi belső ellenőrzési jelentés, és a 2021. évi prémiumfeltételek értékelése ismeretében meghozták az alábbi határozatokat:

1/2022.05.02. számú felügyelőbizottsági határozat :

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag úgy határoznak, hogy a Zala –Müllex Kft. 2021. évre vonatkozó beszámolóval kapcsolatos független könyvvizsgálói jelentést elfogadják.

2/2022.05.02. számú felügyelőbizottsági határozat :

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag úgy határoznak, hogy a Zala –Müllex Kft. 2021. évi gazdálkodásáról szóló üzleti jelentését és beszámolóját elfogadják, és azt elfogadásra ajánlják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára.

A társaság 2021. évi mérlegének fő adatai:

| MEGNEVEZÉS                  | eFt              |
|-----------------------------|------------------|
| <b>MÉRLEG</b>               |                  |
| Befektetett eszközök        | 1 621 725        |
| Tárgyi eszközök             | 1 619 204        |
| Forgóeszközök               | 2 055 065        |
| Követelések                 | 842 677          |
| Követelések vevők           | 806 617          |
| Egyéb követelések           | 36 060           |
| Pénzeszközök                | 1 126 365        |
| Bankbetétek                 | 1 124 913        |
| Aktív időbeli elhatárolások | 3 832            |
| <b>Eszközök összesen</b>    | <b>3 680 622</b> |
| Saját tőke                  | 2 069 856        |
| Jegyzett tőke               | 201 000          |

|                                                      |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|
| Tőketartalék                                         | 1 516            |
| Eredménytartalék                                     | 1 394 054        |
| Kötelezettségek                                      | 886 798          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek                      | 93 750           |
| Rövid lejáratú kötelezettségek                       | 793 048          |
| Kötelezettségek szállítók                            | 308 153          |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                 | 390 699          |
| Passzív időbeli elhatárolások                        | 41 746           |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 3 812            |
| <b>Források Összesen</b>                             | <b>3 680 622</b> |
| <b>EREDMÉNYKIMUTATÁS</b>                             |                  |
| Értékesítés nettó árbevétele                         | 2 925 467        |
| Egyéb bevételek                                      | 10 294           |
| Anyagjellegű ráfordítások                            | 1 124 095        |
| Személyi jellegű ráfordítások                        | 671 979          |
| Egyéb ráfordítások                                   | 678 858          |
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye                 | 540 333          |
| Adózás előtti eredmény                               | 543 086          |
| Adófizetési kötelezettség                            | 69 800           |
| Adózott eredmény                                     | 473 286          |

**3/2021.05.02. számú felügyelőbizottsági határozat :**

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag úgy határoznak, hogy a Zala –Müllex Kft. 2021. évi belső ellenőrzési jelentését elfogadják.

**4/2021.05.02. számú felügyelőbizottsági határozat :**

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag úgy határoznak, hogy a társaság ügyvezetője 2021. évi prémiumfeltételeinek teljesítését 100 %-ban elfogadják, és azt elfogadásra javasolják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára.

Az ügyvezető részére prémiumként a teljesítés alapján az éves személyi alapbér 100 %-ának kifizethetőségét megállapítják (korábban 50 % kifizetésre került), és ezt javasolják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára.

*k.m.f.*

Györffyné Künczöl Tímea  
s.k.

Bognár Ferenc  
s.k.

Pattogó Martin  
s.k.

*A határozatok szövegének hitelesül:*

Dr. Bárdos László ügyvéd  
jogi képviselő

Porpáczyne Raffay Szilvia  
szerkesztő

Szijártóné Gorza Kldra  
befizetett könyvvizsgáló  
Iroda: 8900 Zalaegerszeg, Balvány út 3-7.  
Levélcím: 8900 Zalaegerszeg, Pf 379.  
Tel./fax: 92/348-831, E-mail: [szijartone@zalaszam.hu](mailto:szijartone@zalaszam.hu)

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

### Vélemény

Elvégeztem a *Zala-Müllex Kft* (a „Társaság”) - 8900 Zalaegerszeg, Gasparich út 26., Cg. Szám 20-09-065081- 2021. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3 680 622 E Ft, az adózott eredmény 473 286 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 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2021. 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 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 nyilvánítsak.

Véleményem szerint a Társaság 2021. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

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

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

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

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

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékokat szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának 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 tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, 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. Következtéseim 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 bemutatását, 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.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - 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, 2022. április 26.

Szijártóné Gorza Klára  
kamarai tag, könyvvizsgáló  
nyilvántartási szám: 001067

