



ZALAEGERSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

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

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: A Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2018. évi prémiumának megállapítása, a 2019. évi előzetes üzleti terv véglegesítése

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette: Horváth Márton ügyvezető,
Matics Attila gazdasági tanácsadó

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

Közgyűlésre meghívást kap: Horváth Márton ügyvezető
8900 Zalaegerszeg, Vizslaparki út 33. 5/39.
Fiszter Adriána Felügyelő bizottság elnöke
8900 Zalaegerszeg, Mártírok út 75.
Borsosné Pál Ildikó könyvvizsgáló
8900 Zalaegerszeg, Jánkahegy 7.

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 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 a napirendi pont keretében szükséges határozatot hozni a társaság 2018. évi beszámolójáról, az ügyvezető 2018. évi prémiumának megállapításáról és a 2019. évi üzleti terv véglegesítéséről.

A társaság ügyvezetője által elkészített, a döntésekhez 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: Független könyvvizsgálói jelentés (a közgyűlésen kerül kiosztásra)
6. sz. melléklet: FB jegyzőkönyv (a közgyűlésen kerül kiosztásra)
7. sz. melléklet: 2019. évi Üzleti terv

Az előterjesztést a bizottságok rendkívüli ülésen tárgyalják.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület a 2019. május 14-i ülésen tárgyalja.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megvitatása után a következő határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék!

Határozati javaslat:

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése elfogadja a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. felügyelő bizottságának, valamint könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2018. évi gazdálkodásáról szóló jelentését, közszolgáltatási tevékenységre vonatkozó mérleg és eredmény kimutatását. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 1.773.312 eFt-ban, adózott eredményét 44.677 eFt-ban állapítja meg. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: felkérésre Horváth Márton ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2018. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Horváth Márton ügyvezető részére a prémiumalap 100%-ának a kifizetését. Mivel az ügyvezető 2018. évben már kapott 37,5 % prémiumelőleget, ezért ténylegesen a prémium 62,5 %-a fizethető ki. A közgyűlés felkéri a polgármestert a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. előzetes üzleti tervét – a 205/2018./1. (XII.13.) sz. közgyűlési határozat alapján 2.648.170 eFt nettó árbevéttel és 574 eFt adózott eredménnyel - végleges üzleti tervként elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2020. május 31.

Felelős: felkérésre Horváth Márton ügyvezető

Zalaegerszeg, 2019. május 14.


Balaicz Zoltán
polgármester



ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalakeresztény, Csepelűh n. 26.

ÜZLETI JELENTÉS

A ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT
KFT

2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

A TÁRSASÁG 2018. ÉVI MŰKÖDÉSE

A Zalai Közszolgáltató Kft-t ZMJV Önkormányzata 2013. március 7-én hozta létre a hulladékgazdálkodással kapcsolatos közszolgáltatási feladatkörök ellátására.

Társaságunk jelenleg az alábbi engedélyekkel rendelkezik:

- Gyűjtési engedély Zala Megyei Kormányhivatal (érvényes: 2024.03.31.)
- Minősítési engedély Országos KTVF (2019.10.31.)
- Megfelelőségi vélemény NHKV Zrt. (2019.09.27.)
- Egységes környezethasználati engedély (3B hulladékválogató csarnok üzemeltetésére, érvényes: 2023.03.31.)

Társaságunk Zalaegerszegen kívül, további 181 településen látta el Zala megyében a közszolgáltatási feladatokat, továbbra is alvállalkozók igénybevételevel, ezen kívül 23 Vas megyei településen, a soproni székhelyű STKH Kft. alvállalkozójaként vett részt a közszolgáltatás ellátásában.

Integráció, régiós átrendeződés:

A 2017-es évben az NHKV Zrt. mint az állami hulladékgazdálkodási feladatok koordinálására létrehozott szerv országos szinten, régiós közszolgáltatói területek kialakítását tűzte ki célul, az optimális, versenyképes üzemméretet kialakítása érdekében, és olyan racionalizálási elvek mentén, melyek megszüntetik a különböző logisztikai anomáliákat úgy, hogy közben a rezsi-csökkenéssel elért eredmények megtartása az elsődleges szempont. Országos szinten mintegy 25 régió kialakítására került sor.

A fentiekből kifolyólag Vas Megyében már a soproni STKH Kft. lett a közszolgáltató, ezáltal társaságunk a Vas Megyében található települések esetében, mint alvállalkozó vett részt a közszolgáltatási feladatokban összesen 23 db településen.

Zala Megyében két régió lett kialakítva egy déli régió nagykanizsai, illetve egy északi régió zalaegerszegi központtal.

Az északi régióban a négy közszolgáltató közül társaságunk, a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. kapta meg azt a feladatot, hogy a régiós közszolgáltatást megszervezze és koordinálja, így 2017. október 1.-től társaságunk integrátorként az Észak-Zalai Hulladékgazdálkodási Régióban közszolgáltató.

Az északi régió 182 önkormányzatot foglal magában mintegy 182 ezer lakóval. Ezen a területen a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás terén korábban négy közszolgáltató dolgozott.

A többi volt közszolgáltató esetében az NHKV Zrt. a megfelelőségi véleményt visszavonta.

A régiós feladatok kialakításai és az együttműködések 2017.10.01.-től kezdődtek, elmondható, hogy a régiós, integrált működés 2018. évben határozta meg a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. működését.

A 2018-as esztendőben valamennyi, az integrációig működő közszolgáltató tovább folytatta a szolgáltatói tevékenységét, csak már nem közszolgáltatói státuszban, hanem a ZKN Kft. alvállalkozójaként.

A TÁRSASÁG 2018. ÉVI MŰKÖDÉSE

A Zalai Közszolgáltató Kft-t ZMJV Önkormányzata 2013. március 7-én hozta létre a hulladékgazdálkodással kapcsolatos közszolgáltatási feladatkörök ellátására.

Társaságunk jelenleg az alábbi engedélyekkel rendelkezik:

- Gyűjtési engedély Zala Megyei Kormányhivatal (érvényes: 2024.03.31.)
- Minősítési engedély Országos KTVF (2019.10.31.)
- Megfelelőségi vélemény NHKV Zrt. (2019.09.27.)
- Egységes környezethasználati engedély (3B hulladékválogató csarnok üzemeltetésére, érvényes: 2023.03.31.)

Társaságunk Zalegerszegen kívül, további 181 településen látta el Zala megyében a közszolgáltatási feladatokat, továbbra is alvállalkozók igénybevételével, ezen kívül 23 Vas megyei településen, a soproni székhelyű STKH Kft. alvállalkozójaként vett részt a közszolgáltatás ellátásában.

Integráció, régiós átrendezés:

A 2017-es évben az NHKV Zrt. mint az állami hulladékgazdálkodási feladatok koordinálására létrehozott szerv országos szinten, régiós közszolgáltatói területek kialakítását tűzte ki célul, az optimális, versenyképes üzemmérettek kialakítása érdekében, és olyan racionalizálási elvek mentén, melyek megszüntetik a különböző logisztikai anomáliákat úgy, hogy közben a rezsicsökkentéssel elért eredmények megtartása az elsődleges szempont. Országos szinten mintegy 25 régió kialakítására került sor.

A fentiekből kifolyólag Vas Megyében már a soproni STKH Kft. lett a közszolgáltató, ezáltal társaságunk a Vas Megyében található települések esetében, mint alvállalkozó vett részt a közszolgáltatási feladatokban összesen 23 db településen.

Zala Megyében két régió lett kialakítva egy déli régió nagykanizsai, illetve egy északi régió zalaegerszegi központtal.

Az északi régióban a négy közszolgáltató közül társaságunk, a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. kapta meg azt a feladatot, hogy a régiós közszolgáltatást megszervezze és koordinálja, így 2017. október 1.-től társaságunk integrátorként az Észak-Zalai Hulladékgazdálkodási Régióban közszolgáltató.

Az északi régió 182 önkormányzatot foglal magában mintegy 182 ezer lakóval. Ezen a területen a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás terén korábban négy közszolgáltató dolgozott.

A többi volt közszolgáltató esetében az NHKV Zrt. a megfeleléségi véleményt visszavonta.

A régiós feladatok kialakításai és az együttműködések 2017.10.01.-től kezdődtek, elmondható, hogy a régiós, integrált működés 2018. évben határozta meg a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. működését.

A 2018-as esztendőben valamennyi, az integrációig működő közszolgáltató tovább folytatta a szolgáltatói tevékenységét, csak már nem közszolgáltatói státuszban, hanem a ZKN Kft. alvállalkozójaként.

Az integráció keretében megkötésre kerültek a közszolgáltatási szerződések az önkormányzatokkal, megkötésre kerültek az alvállalkozói szerződések, összehangoltuk az NHKV Zrt.-től érkező, a rendszer finanszírozáshoz szükséges költségek kifizetéséhez kötött adatszolgáltatások rendszerét, közös nevezőre hoztuk az egymástól eltérő adatszolgáltatási struktúrákat. Az alvállalkozóknál bevezetésre kerültek a társaságunk által használt vállalatirányítási szoftver azon elemei, melyek az ügyfélkezeléshez és az adatszolgáltatásokhoz szükségesek. Az alvállalkozókkal több koordinációs egyeztetést is tartottunk.

A 182 db település megoszlása a cégcsoport tekintetében és az alvállalkozói rendszerben:

- 56 db település, összesen 85000 fő, saját vagy cégcsoporton belüli ellátással (Zala-Müllex Kft. segítségével). Nagyobb város: Zalaegerszeg
- 69 település, összesen 55000 fő, a Zalaispa Zrt. alvállalkozóként történő bevonásával. Nagyobb város pl. Zalaszentgrót, Hévíz
- 1 település, összesen 20000 fő, a Keszthelyi HUSZ Kft. alvállalkozóként történő bevonásával. (Keszthely)
- 56 település, összesen 22000 fő, a Lenti HUGA Kft. alvállalkozóként történő bevonásával. Nagyobb város: Lenti.

Számlázás kérdésköre:

A 2018-as esztendőben a lakossági és közületi partnereknek már az NHKV Zrt. állította ki és küldte ki a számlákat, a közszolgáltatóktól kapott adatszolgáltatások alapján. 2017. negyedik negyedévtől az alvállalkozók által ellátott településhalmazok vonatkozásában egy közös adatszolgáltatási mechanizmus kialakítása kezdődött meg.

Az NHKV Zrt. számlázási rendszere helyreállt, a számlák kézbesítésében nem tapasztalható már a kezdeti, elindulást követő késedelmes teljesítés.

Az eseti, nem rendszeres szolgáltatások tekintetében továbbra is bérszámlázási szerződésünk van az NHKV Zrt.-vel, ez azonban minimális mértékű.

Finanszírozás, szolgáltatási díj:

Társaságunk árbevételének majdnem 100 %-át az NHKV Zrt. által fizetendő szolgáltatási díj jelenti.

A szolgáltatási díj elszámolására alapvetően negyedévente utólag kerül sor. A 2018. év során évközben megítélt szolgáltatási díjak esetében társaságunk a díjak felülvizsgálatát kérte az NHKV Zrt.-től annak érdekében, hogy minden, a közszolgáltatás kapcsán felmerülő indokolt költségelem megtérítésre kerüljön, tekintettel arra, hogy a negyedévi költségeket a kapott díjak nem fedezték. Ez különösen azért is fontos, mert a 3 alvállalkozó (Lenti, Keszthely és Zalaispa), akik korábban közvetlenül az NHKV Zrt.-vel voltak kapcsolatban, immár a ZKN Kft.-vel vannak közvetlen kapcsolatban, így az általuk végzett szolgáltatások megfelelő ellátásáért társaságunk tartozik felelősséggel.

Az alvállalkozók számláikat ugyanakkor már a ZKN Kft.-nek állítják ki, társaságunk viszont csak akkor tud kifizetést teljesíteni feléjük, ha a szolgáltatási díj az NHKV Zrt. és a ZKN Kft. közl. is rendezve van.

Saját, és alvállalkozó partnereink likviditási helyzetét biztosítandó, ezen problémák megoldása érdekében társaságunk egyeztetést folytatott az NHKV Zrt.-vel, melyek eredményeként havi előleg kifizetésekre is sor került az év folyamán.

További lényeges események:

A 2018-as esztendőben Búslakpusztán megépült részben állami támogatásból, részben magánberuházásból az NHKV Zrt. hosszú távú céljaival megegyezően egy vegyes hulladék feldolgozására alkalmas hulladékgazdálkodási létesítmény.

Az új üzem átadására 2018. nyarán sor került.

A 2018-as esztendőben a beépített berendezések, gépek kalibrálása, beállítása történt meg, a tulajdonosok által. Társaságunk aktívan részt vett a létesítmény beüzemeléséhez szükséges feladatokban, megszereztük az üzemeltetéshez szükséges környezetvédelmi engedélyt, internetszolgáltatóval szerződést kötöttünk a megfelelő internet és hálózatképzés tárgyában. Folyamatos konzultációval megteremtettük a pontos hulladék nyilvántartáshoz szükséges mérlegelési feltételeket. A gépek kalibrálásához és kipróbálásához szükséges hulladékot igény szerint biztosítottuk. A próbaüzem jelenleg is zajlik.

2018.12.31. után bekövetkezett lényeges események

A mérleg fordulónapjáig nem zárult le a 2018.I-IV. negyedévi szolgáltatási díj felülvizsgálata valamint az STKH Kft-től a 2018. évre járó alvállalkozó teljesítésünk. Az NHKV Zrt. illetve az STKH Nonprofit Kft. felé leadott adatszolgáltatásunk és díjigényünk alapján a várható árbevétel a beszámolóban kimutatásra került. Ezek összege: 1.193 millió Ft illetve 25 millió Ft. A 2018. évi eredményt lényegesen érintő tételeket a 2018. évi beszámolóban figyelembe vettük.

Kutatás és kísérleti fejlesztési tevékenységet a Társaság 2018. évben nem végzett.

Telephelyek bemutatása

Székhely: Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

Ez a központi ügyintézés helye.

Telephelyek:

- Zalaegerszeg Deák Ferenc tér 3-5/C földszint 4.
Társaságunk ügyfélszolgálatának címe.
- Zalaegerszeg 0185/4 hrsz.
Ezen a címen található a válogatócsarnok, ahol a szelektív hulladékok előkezelése történik.
- Zalaegerszeg 4815/9-10 hrsz.
A volt Petőfi Laktanya területén lévő telephelyünkön szintén szelektív hulladékgyűjtésből származó hulladékok kezelése történik.

Környezetvédelem terén a társaságnak nincs beruházási kötelezettsége, így az a pénzügyi helyzetét nem befolyásolja

Társaságunk rendelkezik tevékenységi és környezetszennyezési felelősségbiztosítással is. A biztosítások éves díja: 303 ezer Ft 2017. és 2018. évben is.

A Társaság hulladékgazdálkodási tevékenységét alvállalkozó révén látja el. A vállalkozási szerződés 9. pontja szerint „Alvállalkozó felelős minden olyan kárért, melyet jelen szerződésben foglaltak szerinti feladatellátása közben saját maga, alkalmazottai, harmadik személynek okoznak.”

A Társaságnak 2018. évi tevékenységével kapcsolatban környezetvédelmi (helyreállítási illetve beruházási) kötelezettsége nem keletkezett.

A társaság fő tevékenysége nem veszélyes hulladék gyűjtése ezért a költségei nagy része a környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költség.

Tartós befektetések illetve forgatási célú értékpapírok

Társaságunk 2018. februártól a Köztisztasági Egyesülés tagja. A vagyoni hozzájárulás nyilvántartott értéke 20 ezer Ft.

BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELESE

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Tény/bázis (%)	Tény/ terv (%)
Összes létszám (fő)	12	44	19	158,33	43,18
Szellemi	12	12	19	158,33	158,33
8 órás foglalkoztatott	3	3	4	133,33	133,34
6 órás foglalkoztatott	0	0	0		
4 órás foglalkoztatott	7	7	14	200,00	200,00
2 órás foglalkoztatott	2	2	1	50,00	50,00
16 órás foglalkoztatott	0	0	0		
Fizikai	0	32	0		
Béreköltség (ezer Ft)	21.307	116.030	45.618	214,10	39,32
Szellemi	20.107	27.341	44.418	220,91	162,46
Fizikai	0	87.489	0		
Egyéb	1.200	1.200	1200	100,00	100,00
Átlagkereset (Ft/fő/hó)	147.965	219.754	200.079	135,22	91,05
Szellemi	139.632	189.867	194.816	139,52	102,61
Fizikai	-	227.836	-	-	-

Társaságunk átlagléttszáma 19 fő volt a tárgyidőszakban, 7 fővel emelkedett a 2017. év végéhez képest. Részmunkaidőben bővült a logisztika szakterület, a számvitel-pénzügy, informatika. 1 fő jogi munkatárs és 1 fő hulladékgazdálkodási vezető valamint gazdasági vezető

4-4 órás jogviszonyban átvételre került a Zala-Müllex Kft-től. Új munkakör került kialakításra a járatellenőri feladatokra, amelyet 1 fő munkatárs lát el 8 órában. Fizikai munkavállalók felvétele nem történt meg, továbbra is alvállalkozók bevonásával látja el társaságunk a közszolgáltatási feladatokat.

Béreköltség, átlagkereset

A béreköltség és az átlagkereset összege tervek alatt teljesült. Ennek oka, hogy a dolgozói létszám nem a tervezett szinten alakult.

Vállalkozás által folytatott foglalkoztatáspolitikai

Társaságunknál az átlagléttszámot tekintve 2018. évben 4 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, és 15 fő részmunkaidőben foglalkoztatott dolgozó állt alkalmazásban. Társaságunk lehetőséget biztosít a munkavállalóknak a képzéseken, oktatásokon való részvételre.

BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2017.évi tény (eFt)	2018. évi terv (eFt)	2018.évi tény (eFt)	Tény/házis (%)	Tény/terv (%)
Beruházás	3.352	6.000	7.508	223,99	125,13
- tárgyi eszköz	3.352	6.000	7.508	223,99	125,13
- kísértékű hulladék tároló edényzet					
Rekonstrukció					
Felújítás					
Pénzátadás					
Összesen	3.352	6.000	7.508	223,99	125,13

2018. évben az alábbi fejlesztések valósultak meg:

- Vásároltunk 2 db személygépkocsit. Az üzembehelyezéssel együtt 6,9 millió Ft-ba kerültek.
- A Keszthelyi ügyfélszolgálati irodába vásároltunk egy számítógépet monitorral együtt valamint a Deák téri ügyfélszolgálat számítógépe is lecserélésre került összesen 217 ezer Ft értékben.
- A járatellenőri és adminisztrációs feladatok miatt beszerzésre került további egy számítógép 202 ezer Ft-ért és 1 db mobiltelefon 28 ezer Ft-ért.
- Vásároltunk egy operációs rendszert a szerverre illetve további szoftvereket. Ezek összértéke 217 ezer Ft volt.

EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

BEVÉTELEK

Értékesítés nettó árbevétele

Társaságunk 2018. évben 2.404.281 eFt árbevételt realizált, ami 5,71 %-kal elmarad a tervezettől. Ennek oka, hogy a haszonanyag értékesítés és elszámolás változása miatt alacsonyabb szintű export árbevétel jelent meg. Az integrációból adódó feladat és az ezzel kapcsolatban megjelenő árbevétel terv alatt teljesült.

Egyéb bevételek

Tárgyidőszaki összege 747 eFt. Ebből 78 eFt az ügyfelektől befolyt késedelmi kamat, felszólítási költség, értékvesztés visszairás, átvétel miatti elszámolt összeg 471 eFt. 162 eFt biztosítói kártérítés, 33 eFt bevétel keletkezett a korábban leírt követelésre befolyt összeg miatt.

Pénzügyi műveletek bevétele

Tárgyidőszakban realizált árfolyamnyereség összege 255 eFt, év végi átértékelés címén 4 eFt bevétel jelent meg.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagköltség összege tárgyidőszakban 1653 eFt volt, mely 2,77 %-os teljesítést jelent. A tervtől való eltérés oka, hogy 2018. évre azzal számoltunk, hogy Társaságunk átveszi a közszolgáltatási tevékenységből a gyűjtési tevékenységet és saját erőforrással látja el. Ez nem történt meg, így a kapcsolódó költségek (üzemanyag, gépjármű karbantartási anyagok stb.) költsége sem jelent meg.

Az igénybevett szolgáltatások összege 2.202.772 eFt, amely 2,81%-kal marad el a tervtől. E tételesorban legjelentősebb tétel az alvállalkozói díjak összege: a Zala-Müllex Kft valamint az integrációba bevont közszolgáltatók hulladékkezelési tevékenységéért járó díjak. A közszolgáltatásban közreműködő alvállalkozók alacsonyabb díjigényt nyújtottak be, mint a tervezéskor prognosztizált összeg. Itt tartjuk még nyilván a könyvelés és bérszámfejtés, a könyvvizsgálat, programkövetés, irodabérlés valamint a telefon és internetköltséget.

Eladott áruk beszerzési értéke: az NHKV Zrt megbízásából értékesített haszonanyag értékét tartalmazza. Összege jelentősen a terv feletti (84.612 eFt), mivel 2018. évre a megbízások konstrukció fokozatos megszűnésével számoltunk.

Az egyéb szolgáltatások értéke 3.846 eFt, amely 48,23 %-os teljesítést jelent. A tervezettnél alacsonyabb szinten teljesültek a bankköltségek és hatósági díjak összege is.

Személyi jellegű ráfordítások

A bérlőköltség tárgyidőszaki összege 45.618 eFt. A tervhez képest 39,32 %-os a teljesítés. A tervezettől eltérően a gyűjtési tevékenység közreműködőktől (alvállalkozóktól) történő átvétele

és ezzel együtt a fizikai állomány felvétele nem történt meg. Ez eredményezte a terv alatti bérköltség szintet.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 3.038 eFt, összege a dolgozói létszámmal együtt alakult.

Bérijárlékok: A bérköltség és személyi jellegű juttatások utáni járulékok összege szerepel ezen a soron. Összege 42,53%-ban teljesült.

Értécsökkenési leírás

Összege 1.720 eFt, 4,5%-kal (74 eFt-tal) haladja meg a tervezettet.

Aktívált saját teljesítmények értéke

A saját termelésű készletek (értékesítési célból előkezelt hulladék) készletértéke 2.403 eFt-tal csökkent az előző évhez képest.

Egyéb ráfordítások

Összege 4.529 eFt. Ebből:

- A tárgyidőszakban a követelések után 306 eFt értékvesztés került elszámolásra.
- Bíróságok, késedelmi kamatok összege: 818 eFt.
- Behajthatatlan követelésként leírt 63 eFt,
- Iparüzési adó: 2.836 eFt, gépjárműadó 5 eFt, cégautóadó 126 eFt.
- A komposzt készletből külső szakértői értébecslés alapján (a természetes bomlásból, nedvességtartalom veszteség miatt) valamint zöld zsák selejtezésekként összesen 374 eFt került elszámolásra.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

Tárgyidőszakban 111 eFt árfolyamvesztés realizálódott a devizás vevőkövetelések számlakiegyenlítéséhez kapcsolódóan.

EREDMÉNY

2018. évben társaságunk 29.173 eFt adózott eredményt realizált.

MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDITÁS ÉRTÉKELÉSE

A társaság befektetett eszközeinek értéke az előző évi 4.114 eFt-ról 6.751 eFt-ra nőtt.

A forgóeszközök értéke 142.071 eFt-tal magasabb a 2017. évhez képest.

Készletek

A készletek értéke összességében 2.813 eFt-tal csökkent a tárgyidőszakban.

Itt tartjuk nyilván - a 2016. március 31. előtt - begyűjtött és előkezelt szelektív műanyag hulladék továbbá az előállított komposzt értékét továbbá a többelhulladék gyűjtésére szolgáló „zöld zsák” készlet értékét is.

Kintlévőségek

A kintlévőség 16,67%-kal (48.902 eFt-tal) nőtt 2017. év végéhez képest. Ebben meghatározó a közületi kintlévőség alakulása.

Bár a 2016. évi jogszabályi változások miatt a közszolgáltatási tevékenység számlázása 2016. április 1-jétől kikerült a közszolgáltatók hatásköréből, ez nem eredményezte a vevőkövetelések csökkenését. Helyette a szolgáltatási díj, mint közszolgáltatás ellenértékének az NFKV Zrt felé (negyedévente) történő kiszámlázása lépett be. A 2018. évi fordulónapon ennek összeg 294.453 eFt, amely 2017. évhez képest nőtt. Jelentős követelésünk van még az STKH Nonprofit Kft-vel szemben (28,9 millió Ft). A hulladékhasznosítók fizetési, likviditási problémái Társaságunk felé is megjelent. Az általuk felhalmozott kintlévőség 14,2 millió Ft. E tényezők okozták 2017. évről a közületi kintlévőség ilyen jelentős ugrását.

A lakossági kintlévőség kis mértékben nőtt 2017. év végéhez képest: értékvesztés figyelembe vételével viszont 39,07%-kal nőtt. Lakosság, társasház felé 2016. április 1-től már csak edénybérleti díjat, edénymozgatást számlázunk.

Megnevezés	2017.12.31. (e Ft)	2018.12.31. (e Ft)	Index (%)
Lakossági vevő	6.202	6.331	102,08
- elszámolt értékvesztés	-4.853	-4.455	91,80
Lakossági vevő összesen	1.349	1.876	139,07
Közületi vevő	292.523	340.832	116,51
- elszámolt értékvesztés	-415	-349	84,10
Közületi vevő összesen	292.108	340.483	116,56
Vevőkövetelés összesen	293.457	342.359	116,67

Behajthatatlanság címén 2018. évben 169 eFt lakossági és - felszámolói nyilatkozat vagy cég megszűnése miatt - 203 eFt közületi kintlévőség került leírásra.

Kintlévőség megoszlása lejárat szerint:

30 napon túli lakossági kintlévőség (értékvesztés figyelembevétele nélkül):

Fizetési késedelem	2017.12.31. (e Ft)	2018.12.31. (e Ft)	Index (%) Tény/Bázis
360 napon túli	4.927	4.503	91,39
181-360 nap	40	100	250,00
91-180 nap	104	89	85,58
30-90 nap	2	0	-
Összesen:	5.073	4.692	92,49

A 30 napon túli lakossági kintlévőség 7,51 %-kal csökkent 2017. évhez képest (össességében 381 eFt-tal).

30 napon túli közületi kintlévőség (értékvesztés figyelembevétele nélkül):

<i>Fizetési késedelem</i>	<i>2017.12.31. (e Ft)</i>	<i>2018.12.31. (e Ft)</i>	<i>Index (%) Tény/Bázis</i>
360 napon túli	417	426	102,16
181-360 nap	136	4.359	3205,15
91-180 nap	162	3.757	2319,14
30-90 nap	1.188	457	38,47
Összesen:	1.903	8.999	472,88

Lejárat szerkezetét vizsgálva a közületi kintlévőség közel ötszörösére (7.096 eFt-tal) nőtt 2017. év végéhez képest. Az éven belüli állományban (90-360 napon belül) következett be a romlás. Ezt teljes egészében a hasznosítókkal szembeni lejárt kintlévőség okozta.

Az éven túli közületi kintlévőség már eljárás alatt: felszámolás, csőd, kényszertörés vagy NAV végrehajtás alatt lévő cégekkel szembeni követelések. Ezekből megtérülés csak az eljárások lezárulta (akár több év) után és kis eredményességgel várható.

Egyéb követelések

Itt kerül kimutatásra a következő időszakban elszámolandó ÁFA illetve a visszaigényelt ÁFA összege (139,7 millió Ft) valamint az adótúlfizetések összege (innovációs járulék 225 eFt, iparűzési adó 164 eFt, társasági adó 3,2 millió Ft).

Pénzeszközök

Társaságunk 56.297 eFt pénzeszközzel rendelkezett a fordulónapon.

Aktív időbeli elhatárolások

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok Ft-ban</i>
Banki kamat	1
NHKV. haszonanyag kezelés díja	257.600
2018. évi NHKV Zrt. szolgáltatási díj	1.192.850.039
2018. évi STKH alvállalkozói díj	25.391.507
Összesen:	1.218.499.147

Költségek aktív időbeli elhatárolása *adatok Ft-ban*

gépjármű felelősségbiztosítás 2019.jan-márc	22.748
internetszolg. Deák téri iroda 2019.novemberig	69.074
vagyonbiztosítás 2019.jan-febr	49.676
casco 2019. 1.félév	61.170
fiókbérleti díj 2019. 1. negyedév	6.496
KEOP eszközök bérleti díja 2019	267.258
internet előfizetés 2019. júliusig 3B üzem	267.750
2018. évi energiadíj jóváírás	1.838
haszonanyag elszámolás jóváírás	129.266
Összesen:	875.276

Saját tőke változása

ezer Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.12.31</i>	<i>2014.12.31.</i>	<i>2015.12.31.</i>	<i>2016.12.31.</i>	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31</i>
Jegyzett tőke	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Tőketartalék						
Eredménytartalék		-1.137	-676	-216.247	36.552	58.063
Lekötött tartalék				70.000	67.479	67.479
Adózott eredmény	-1.137	460	-145.571	250.278	21.511	29.173
Saját tőke összesen	1.863	2.323	-143.247	107.031	128.542	157.715

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak a fordulónapon hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2017. évhez képest 89.272 eFt-tal nőtt.

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31. (eFt)</i>	<i>2018.12.31. (eFt)</i>	<i>Változás (eFt)</i>
Rövid lejáratú hitel			
Vevőktől kapott előleg			
Szállítói tartozások	708.680	789.596	+80.916
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben			
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	2.737	11.093	+8.356
Összesen	711.417	800.689	+89.272

A szállítói tartozások összege 80,9 millió Ft nőtt 2017. évhez képest. Ez teljes egészében a Zala-Mullex Kft-vel a közszolgáltatási feladatellátásra kötött alvállalkozói szerződéssel kapcsolatos kötelezettség növekménye. A Zala-Mullex Kft-vel szemben fennálló szállítói tartozás 2018. 12. 31-én 736.870 eFt. Ebből lejárt számlahátralék: 407 millió Ft.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 8,4 millió Ft-tal több az előző évinél. Ennek oka, hogy az éves adókötelezettségünk alapján befizetés jelentkezett (energiaellátók jövedelemadója címén).

Passzív időbeli elhatárolások

<i>Költségek passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok Ft-ban</i>
postai közreműködési díj 2018. dec.	48.615
2018. évi prémium és járulékai	4.537.500
2018. évi alvállalkozó, közreműködői díjak	810.321.867
Összesen:	814.907.982

AZ ÉVES BESZÁMOLÓBÓL SZÁMÍTOTT PÉNZÜGYI MUTATÓK

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31.</i>
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség	2,43%	2,03%
Saját tőkearányos nyereség	18,27%	20,38%
Árbevétel arányos nyereség	1,53%	1,21%
<i>Hatékonyági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	76,96	357,80
Átlagos beszedési idő	58,63	88,62
Szállítók forgási sebessége	2,48	3,20
Forgótőke forgási sebessége	-	-
Egy főre jutó árbevétel	117.594 eFt	126.541 eFt
<i>Tőke-erkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	11,75%	8,89%
Idegen tőke aránya	88,25%	91,11%
Kamatfedezettségi mutató	-	-
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	56,95%	68,34%
Likviditási gyorsráta	55,83%	67,69%
Pénzeszköz arány	2,72%	7,03%
Időtartam mutató	106,35	83,82

24308649-3811-572-20
Statisztikai számjel

20-09-073507
Cégjegyzék száma

Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.

8900 Zalaegerszeg Gasparich u. 26.

Éves beszámoló

2018. december 31.

Keltezés: 2019. május 10.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 

"A" MÉRLEGEK Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	4114	0	6751
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	775	0	646
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	775		646
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3339	0	6085
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	168		6085
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	3171		
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	20
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			20
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: 2019. május 10.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT.**
 8900 Zalaegerszeg
 Gasparich M. u. 26.
 Asz.: 24308649-2-20

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
n	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	405116	0	547187
30	I. KÉSZLETEK	7984	0	5171
31	Anyagok	183		110
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek	7801		5061
35	Áruk			
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	386138	0	485719
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	293457		342359
39	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	92681		143360
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10994	0	56297
54	Pénztár, csekkok	98		371
55	Bankbetétek	10896		55926
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	684889	0	1219374
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	684205		1218499
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	684		875
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	1094119	0	1773312

Keltezés: 2019. május 10.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
 NÖNPROFIT KFT.
 8900 Zalaegerszeg
 Gasparich M. u. 26.
 Asz.: 24308649-2-20 [2]

a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	128542	0	157715
62	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	36552		58063
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	67479		67479
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	21511		29173
72	E. Céltartalékok	0	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	711417	0	800689
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	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
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: 2019. május 10.

a vállalkozás vezetője (képviseelője)

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT.
 8900 Zalaegerszeg
 Gasparich M. u. 26.
 Asz.: 24308649-2-20 [2]

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	711417	0	800689
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	708680		789596
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	2737		11093
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	254160	0	814908
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	254160		814908
108	Halasztott bevételek			
109	Források összesen	1094119	0	1773312

Keltetés: 2019. május 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gesparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 [2]

24308649-3811-572-20

Statisztikai számjel

20-09-073507

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1381336		2381958
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	29791		22323
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1411127	0	2404281
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-16857		-2403
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-16857	0	-2403
7	III. Egyéb bevételek	1088		747
8	ebből: visszatrt értékvesztés	83		46
9	5 Anyagköltség	920		1653
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1258825		2202772
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	1144		3846
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	67825		84612
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9		441
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1328723	0	2293324
15	10 Bérköltség	21307		45618
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1435		3038
17	12 Bérjárulékok	4782		9719
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	27524	0	58375
19	VI. Értékesülékenési leírás	591		1720
20	VII. Egyéb ráfordítások	6175		4529
21	ebből: értékvesztés	601		306
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	32345	0	44677

Keltetés: 2019. május 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
**ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.**
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 [2]

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	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 (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		1
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	124		258
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	125	0	259
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1		0
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	386		111
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	387	0	111
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-262	0	148
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	32083	0	44825
46	X. Adófizetési kötelezettség	10572		15652
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	21511	0	29173

Keltetés: 2019. május 10.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT.
 8900 Zalaegerszeg
 Gasparich M. u. 26.
 Asz.: 24308649-2-20 2

a vállalkozás vezetője (képviselője)

A 2018. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE

Tsz.	A tétel megnevezése	2017.évi tény (eFt)	2018. évi terv (eFt)	2018. évi tény (eFt)	Index (%)	
					Tény/Bázis	Tény/Terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1381336	2516539	2381958	172,44	94,65
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	29791	33250	22323	74,93	67,14
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1411127	2549789	2404281	170,38	94,29
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-16857	107	-2403	14,26	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke					
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-16857	107	-2403	14,26	
III.	Egyéb bevételek	1088	250	747	68,66	298,80
	Ebből: értékvesztés visszairás	83		46	55,42	
05.	Anyagköltség	920	59637	1653	179,67	2,77
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	1258825	2266501	2202772	174,99	97,19
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1144	7975	3846	336,19	48,23
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	67825	56000	84612	124,75	151,09
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9	13	441	4900,00	3392,31
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1328723	2390126	2293324	172,60	95,95
10.	Béreköltség	21307	116030	45618	214,10	39,32
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1435	9285	3038	211,71	32,72
12.	Bérráulások	4782	22850	9719	203,24	42,53
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27524	148165	58375	212,09	39,40
VI.	Értékcsökkenési leírás	591	1646	1720	291,03	104,50
VII.	Egyéb ráfordítások	6175	9095	4529	73,34	49,80
	Ebből: értékvesztés	601		306	50,92	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	32345	1114	44677	138,13	4010,50
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
14.	Részesedések értékesítésének árf.nyerésége					
15.	Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyer.					
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	1	5	1	100,00	20,00
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	124	25	258	208,06	1032,00
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	125	30	259	207,20	863,33
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztésége					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	1	5	0	0,00	0,00
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	386	480	111	28,76	23,13
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	387	485	111	28,68	22,89
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-262	-455	148		
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	32083	659	44825	139,72	6801,97
X.	Adófizetési kötelezettség	10572	234	15652	148,05	6688,89
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	21511	425	29173	135,62	6864,24

Zalaegerszeg, 2019. május 10.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24300649-2-20 [2]


Horváth Márton
igyevezető

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft

2018.

A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A társaság

- neve: Zalai Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- székhelye: 8900. Zalaezerszeg, Gasparich u. 26.

- tevékenységi körei:

1624'08 Tároló fatermék gyártása
2016'08 Műanyag-alapanyag gyártása
2221'08 Műanyag lap, lemez, fólia, cső, profil gyártása
2222'08 Műanyag csomagolóeszköz gyártása
2229'08 Egyéb műanyag termék gyártása
2733'08 Szecrelvény gyártása
3299'08 Egyéb máshova nem sorolt feldolgozóipari tevékenység
3319'08 Egyéb ipari eszköz javítása
3320'08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
3511'08 Villamosenergia-termelés
3521'08 Gázgyártás
3523'08 Gázkereskedelem
3700'08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése (főtevékenység)
3812'08 Veszélyes hulladék gyűjtése
3821'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3822'08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3831'08 Használt eszköz bontása
3832'08 Hulladék újrahasznosítása
3900'08 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
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 nagykereskedelm
4677'08 Hulladék-nagykereskedelm
4690'08 Vegyestermékkörű nagykereskedelm
4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelm
4931'08 Városi, elővárosi, várostérségi szárazföldi személyszállítás
4939'08 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
4941'08 Közúti áruszállítás
4942'08 Költöztetés
5221'08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
5224'08 Rakománykezelés
5229'08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
6399'08 Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7490'08 Mással 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 (beleértve számítógép)
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 Mással nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

- képviselőkre, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Horváth Márton (lakóhely: 8900 Zalaegerszeg, Vizslaparki út 33.)
- könyvviteli szolgáltatása körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Salamon Mária (nyilvántartási szám:158571)
- A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A Társaság könyvvizsgálója: Lauf-Audit KFT (8900 Zalaegerszeg Petőfi Sándor utca 7. I. em.5., személyesen közreműködő könyvvizsgáló: Borsosné Pál Ildikó (8900 Zalaegerszeg Jánka hegy 7.) A 2018. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen 518 e Ft díjat számított fel.

A 2012. évi CLXXXV., Hulladékról szóló törvény 50. § (3) „A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.”

Társaságunk 2018. évben a közszolgáltatási tevékenység mellett eszköz bérbeadási tevékenységet, a közszolgáltatáshoz kapcsolódó szolgáltatást (edény bérbeadást, edénymozgatást) végzett, valamint az NHKV Zrt-vel kötött megállapodás keretében bérszámlázást, kintlévőség kezelést, adategyeztetést. E miatt a közszolgáltatási tevékenységről elkülönült mérleg és eredmény-kimutatás készült, mely a kiegészítő melléklet részét képezi.

A SZÁMVITELI POLITIKA ÁLTALÁNOS ELŐÍRÁSAINAK BEMUTATÁSA

A beszámoló formája:	Éves Beszámoló
A mérleg formája:	„A” változat
Az eredménykimutatás formája:	Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás („A” változat)
A mérleg fordulónapja:	2018. december 31.
A mérlegkészítés időpontja:	2019. február 28.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 14.§ (1). bekezdése szerint a beszámoló elkészítésekor és a könyvvizetés során a 15-16. §-ban meghatározott alapelveket kell érvényesíteni.

A mérlegkészítés időpontját a Kft. a gazdasági évet követő év február 28-i időponttal határozta meg. Azonban a mérlegkészítés időpontja után, - de még a könyvvizsgálat befejezése előtt 2019.04-05. hónapban- a cég helyzetét jelentősen módosító lényegi információk merültek fel:

- az NKHV Zrt. KP/25707-30/2019. számú, 2019. április 18-án kelt a 2018.I, II., III., IV. szolgáltatási díj költség felülvizsgálatáról szóló nyilatkozatában előzetes számítások alapján közölte a ZKN Kft-t illető 2018. évre vonatkozó szolgáltatási díj összeget. Feltétele, hogy a ZKN Kft teljesíti a szolgáltatási díj összegére vonatkozó, miniszteri rendelet 6.§ szerinti feltételeket, valamint a szolgáltatási díj felülvizsgálata/korrekciós folyamata feltételeinek teljesítése és indokoltsága megállapítható. A 2018. évi szolgáltatási díj megállapítás véglegessége a mérleg lezárásáig nem történt meg, így annak kiközölt teljes összegét időbeli elhatárolásként és árbevételként kimutattuk a beszámolóban.
- Az STKH Kft részére az érvényes alvállalkozói szerződésünk szerint a teljes indokolt, várható árbevétel összege elhatárolásként került kimutatásra. Az STKH Nonprofit Kft. adatbckérő levele alapján a 2018. évi díjigényünket a teljes alátámasztó dokumentációval 2019. április 11-én továbbítottuk. Végleges visszaigazolás, elszámolás hiányában a beszámolóban a vállalkozói díjjal nem fedezett árbevétel elhatárolásra került.
- A közreműködő alvállalkozókkal (Keszthely HUSZ Kft., Lenti HUGA Kft., Zalaispa Nonprofit Zrt.) kötött szerződés alapján az elszámolás az NHKV Zrt. szolgáltatási díjához kötődik. Ennek végleges lezárásáig az alvállalkozókkal kapcsolatos 2018. évi el nem számolt (ki nem számlázott) díjakat az igénybe vett szolgáltatások között es passzív időbeli elhatárolások között szerepel.

A fentiekben leírtak miatt alábbi tételeket vettük figyelembe Bevételek aktív időbeli elhatárolása címén a 2018. évi beszámoló készítésekor különös figyelemmel a Számviteli törvény teljesség és összemérés elvére.

	adatok Ft-ban
2018. évi szolgáltatási díj (NHKV Zrt.)	1.192.850.039,-
2018. alvállalkozói, közreműködői díj	25.391.507,-
Összesen:	1.218.241.546,-

Az alvállalkozóinkkal kötött megállapodások, költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaként összesen 810.321.867,- Ft alvállalkozói díj került elszámolásra a 2018. gazdasági évre.

2000. évi C. törvény 15 § (2) A gazdálkodónak könyvelnie kell mindazon gazdasági eseményeket, amelyeknek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre gyakorolt hatását a beszámolóban ki kell mutatni, ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, másrészt azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak (a teljesség elve). 2000. évi C. törvény 15. § (7) Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek (az összemérés elve).

A társaság 2018. évben céltartalékot nem képzett.

A társaság 2018. évben jelentős összegű hibát a korábbi évekre vonatkozóan nem tárt fel. A társaság jelentős összegű hibának tekinti az adott évre vonatkozóan feltárt hibák és hibahatások összegét, ha az meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve az 500 millió Ft-ot.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

Társaságunk 2018. évre kivételes nagyságú és egyben kivételes előfordulású tételt nem emel ki, nem merült fel.

Kapcsolt vállalkozások

A Számviteli törvény 2016. január 1-jei módosításával a kapcsolt vállalkozások fogalma módosult. Az új besorolás szerint a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek nincs kapcsolt vállalkozása.

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 részvességek könyv szerinti értéken, a tartósan adott kölcsönök bekerülési értéken kerülnek a mérlegben kimutatásra.

Forgóeszközök értékelése

Készletek értékelése

A vásárolt készletek beszerzési bekerülési értéken kerülnek nyilvántartásba vételre.

Értékelésük FIFO módszerrel történik.

A saját termelésű készletek piaci eladási áron kerülnek a mérlegben kimutatásra.

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 került elszámolásra.

Egyéb követelés

Itt kerülnek kimutatásra a 2018. évi teljesítésű számlák után 2019. évben visszaigényelhető áfa és a 2018. évi visszaigényelt, de még ki nem utalt áfa összegei, valamint az adótuljizetések (társasági adó, innovációs járulék, iparüzési adó). 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 céghíróságon 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

Rövid lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

- A kölcsönök, hitelek egy éven belül esedékes összege, könyv szerinti értéken.
- Az áruszállításból, szolgáltatásteljesítésből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettség az elismert, számlázott összegben.
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (bérek, adók, járulékok, tagdíjak stb.), könyv szerinti értéken.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése

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

A passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

Az értékvesztések elszámolása

A lakossági kintlévőségekre 2018. évig összesen 4.455.058,- Ft értékvesztés került elszámolásra a következők alapján:

2018. évi nyitó értékvesztés	+ 4.853.001,- Ft
- értékvesztés képzés	+ 183.125,- Ft
- értékvesztés visszairás	- 46.357,- Ft
- értékvesztés átvezetése	- 534.711,- Ft

A közületi kintlévőségekre 2018. évig összesen 348.943,- Ft értékvesztés került elszámolásra az alábbiak szerint:

2017. évi nyitó értékvesztés	+ 414.993,- Ft
- értékvesztés képzés	+ 123.211,- Ft
- értékvesztés visszairás	0,- Ft
- értékvesztés átvezetése	- 189.261,- Ft

Egyéb követelésre 2017. évben 25.535,- Ft értékvesztés került elszámolásra. 2017. október 13-án a Társaság székhelyén történt betörés során a pénzkészlet eltűnt. A rendőrségi nyomozás 2018. évben lezárult, a hiány nem térült meg, az értékvesztés és a pénztárhány kivezetésre került.

Amortizáció elszámolása

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

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

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

Tervben felüli értékcsökkenés 2018. évben nem került elszámolásra.

Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

A társaság 2018. évben 2.404.281 e Ft nettó árbevételt számolt el.

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységként:

o NHKV Zrt-től származó szolgáltatási díj:	2.208.901 eFt
o alvállalkozói nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése:	64.897 eFt
o hulladékszállításhoz kapcsolódó szolgáltatás	37.055 eFt
o bérciadás:	3.851 eFt
o hulladék-kereskedelem:	85.103 eFt
o bérszámlázás, adategyeztetés NHKV Zrt	4.034 eFt
o közvetített szolgáltatás NIKV Zrt	440 eFt

Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása

A társaság 2018. évben 22.323 eFt árbevételt realizált exportértékesítésből.

Az értékesítés iránya:

o <i>Ausztria</i>	9.407 eFt
o <i>Szlovákia</i>	3.491 eFt
o <i>Belgium</i>	9.425 eFt

A társaságnak 2018. évben importból származó beszerzése nem volt.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó árbevétel, egyéb bevétel

Kapcsolt vállalkozásoktól árbevétel, egyéb bevétel 2018. évben nem származott. A Számviteli törvény 2016. évtől hatályos előírása szerint a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek nincs kapcsolt vállalkozása.

Támogatások

2018. évben támogatás címén nem keletkezett bevétel.

Kutatás és kísérleti fejlesztés

A társaság 2018. évben K+I' tevékenységet nem végzett.

Amortizáció elszámolása

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

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

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

Tervezen felüli értékcsökkenés 2018. évben nem került elszámolásra.

Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

A társaság 2018. évben 2.404.281 e Ft nettó árbevételt számolt el.

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységenként:

○ NHKV Zrt-től származó szolgáltatási díj:	2.208.901 eFt
○ alvállalkozói nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése:	64.897 eFt
○ hulladékszállításhoz kapcsolódó szolgáltatás	37.055 eFt
○ bérbeadás:	3.851 eFt
○ hulladék-kereskedelem:	85.103 eFt
○ bérszámlázás, adategyeztetés NHKV Zrt	4.034 eFt
○ közvetített szolgáltatás NHKV Zrt	440 eFt

Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása

A társaság 2018. évben 22.323 eFt árbevételt realizált exportértékesítésből.

Az értékesítés iránya:

○ <i>Ausztria</i>	9.407 eFt
○ <i>Szlovákia</i>	3.491 eFt
○ <i>Belgium</i>	9.425 eFt

A társaságnak 2018. évben importból származó beszerzése nem volt.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó árbevétel, egyéb bevétel

Kapcsolt vállalkozásoktól árbevétel, egyéb bevétel 2018. évben nem származott. A Számviteli törvény 2016. évtől hatályos előírása szerint a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek nincs kapcsolt vállalkozása.

Támogatások

2018. évben támogatás címen nem keletkezett bevétel.

Kutatás és kísérleti fejlesztés

A társaság 2018. évben K+I tevékenységet nem végzett.

Egyéb

A tevékenység során keletkező veszélyes jellegű hulladékok - az NHKV Zrt. tulajdonát képezik -, így az NHKV Zrt koordinálásával kerültek azok ártalmatlanító, kezelő partnerekhez.

Zálogjoggal illetve biztosítékkal terhelt kötelezettsége a társaságnak nincs.

Mérlegen kívüli tételként függő és a biztos (jövöbeni) kötelezettséggel a társaság nem rendelkezik.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Immateriális javak állományváltozása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Beruházás	Összesen
Nyitó bruttó érték		1602			1602
Növekedés (beszerzés)		255		255	510
Csökkenés				255	255
Záró bruttó érték		1857			1857
Nyitó écs		827			827
Növekedés		384			384
Csökkenés					
Záró écs		1211			1211
Nyitó nettó érték		775		0	775
Záró nettó érték		646		0	646

Tárgyi eszközök állományváltozása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan és vagyoni ért.jogok	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befeje- zeten beruh	Összesen
		100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen	100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen		
Nyitó bruttó érték		7988		7988	424	256	680	3171	11839
Növekedés					148	7105	7253	7253	14506
Csökkenés								10424	10424
Záró bruttó érték		7988		7988	572	7361	7933	0	15921
Nyitó écs		7988		7988	424	88	512		8500
Növekedés					148	1188	1336		1336
Csökkenés									
Záró écs		7988		7988	572	1276	1848		9836
Nyitó nettó érték		0		0	0	168		3171	3339
Záró nettó érték		0		0	0	6085	6085	0	6085

Részesedések

Társaságunk 2018. évtől a Köztisztasági Egyesülés tagja. A 2018. február 15-én átutalt vagyoni hozzájárulás nyilvántartott értéke 20 ezer Ft.

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések

A Számviteli törvény 2016. évtől hatályos előírása szerint a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek nincs kapcsolt vállalkozása.

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

banki kamat	1,-
NHKV haszonanyag kezelés díja	257.600,-
2018. évi NHKV Zrt. szolgáltatási díj	1.192.850.039,-
2018. évi alvállalkozói díj STKH	25.391.507,-
Összesen:	1.218.499.147,-

Költségek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

gépjármű felelősségbiztosítás 2019.jan-márc	22.748
internetszolg. Deák téri iroda 2019.novemberig	69.074
vagyonbiztosítás 2019.jan-febr	49.676
casco 2019. 1.félév	61.170
fiókbérleti díj 2019.1. negyedév	6.496
KEOP eszközök bérleti díja 2019	267.258
internet előfizetés 2019. júliusig 3B üzem	267.750
2018. évi energiadíj jóváírás	1.838
haszonanyag elszámolás jóváírás	129.266
Összesen:	875.276

Az időbeli elhatárolások 2019. évben visszavezetésre kerültek.

Saját tőke változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31.	Változás
Jegyzett tőke	3.000	3.000	-
Tőketartalék			
Eredménytartalék	36.552	58.063	+21.511
Lekötött tartalék	67.479	67.479	-
Adózott eredmény	21.511	29.173	+7.662
Saját tőke összesen	128.542	157.715	+29.173

Kötelezettségek

A Társaságnak fordulónapon hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2017.12.31.	2018.12.31.	Változás (eFt)
Szállító tartozások	708.680	789.596	+80.916
Rövid lej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (bér, adó, járulék)	2.737	11.093	+8.356
Kötelezettségek összesen	711.417	800.689	+89.272

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

A Számviteli törvény 2016. évtől hatályos előírása szerint a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek nincs kapcsolt vállalkozása.

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek passzív időbeli elhatárolása	adatok Ft-ban
postai közreműködési díj 2018. dec.	48.615,-
2018. évi prémium és járulékai	4.537.500,-
2018. alvállalkozói, közreműködői díjak	810.321.867,-
Összesen:	814.907.982,-

Az időbeli elhatárolások 2019. évben visszavezetésre kerültek.

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek és kötelezettségek

Társaságunk rendelkezik tevékenységi és környezetszennyezési felelősségbiztosítással is. A biztosítások éves díja 2015-ben 521 eFt, 2016-ban 521 eFt volt, 2017. és 2018. évben 303 eFt volt.

A Társaság hulladékgazdálkodási tevékenységét alvállalkozó révén látja el. A vállalkozási szerződés 9. pontja szerint „Alvállalkozó felelős minden olyan kárért, melyet jelen szerződésben foglaltak szerinti feladatellátása közben saját maga, alkalmazottjai, harmadik személynek okoznak.”

A Társaságnak 2018. évi tevékenységével kapcsolatban környezetvédelmi (helyreállítási illetve beruházási) kötelezettsége nem keletkezett. A társaság fő tevékenysége nem veszélyes hulladék gyűjtése ezért a költségei nagy része a környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költség.

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

Növelő tételek

adatok eFt-ban

- SZT szerint elszámolt értékcsökkenés	1.720
- Behajthatatlan követelés, egyéb	63
- Bírság	250
- Követelésre elszámolt értékvesztés	306
Összesen:	2.339

Csökkentő tételek

adatok eFt-ban

- Előző évek elhatárolt veszteségéből leírt összeg	21.098
- TA szerint figyelembe vehető értékcsökkenés	1.848
- Behajthatatlan követelés	455
Összesen:	23.401

LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK

Megnevezés	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
Átlagos állományi létszám (szellemi, rész- és teljes munkaidőben foglalkoztatottak)(fő)	6	14	12	12	19
Béreköltség (eFt)	8.111	20.085	19.662	21.307	45.618
Személyi jellegű kifizetések (eFt)	769	1.604	1.855	1.435	3.038

2018.évben a Felügyelő Bizottság részére bruttó 1.200 eFt tiszteletdíj, az Ügyvezető részére bruttó 8.205 eFt került kifizetésre.

ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI

<i>Megnevezés</i>	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31.</i>
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Észközarányos nyereség	2,43%	2,03%
Saját tőkearányos nyereség	18,27%	20,38%
Árbevétel arányos nyereség	1,53%	1,21%
<i>Hatékonyági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	76,96	357,80
Átlagos beszédési idő	58,63	88,62
Szállítók forgási sebessége	2,48	3,20
Forgótőke forgási sebessége	-	-
Egy főre jutó árbevétel	117.594 eFt	126.541 eFt
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	11,75%	8,89%
Idegen tőke aránya	88,25%	91,11%
Kamatfedezettségi mutató	-	-
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	56,95%	68,34%
Likviditási gyorsráta	55,83%	67,69%
Pénzeszköz arány	2,72%	7,03%
Időtartam mutató	106,35	83,82

KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

Közszolgáltatási tevékenység		
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)		
2018. december 31. e Ft-ban		
Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	c
1	A. Befektetett eszközök	6690
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	586
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
5	Vagyoni értékű jogok	586
6	Szellemi termékek	
7	Üdleti vagy cégérték	
8	Immateriális javakra adott előlegek	
9	Immateriális javak érték helyesbítése	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6085
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6085
14	Tenyészállatok	
15	Beruházások, elújítottak	
16	Beruházásokra adott előlegek	
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	19
19	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	
20	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési	
23	Egyéb tartós részesedés	19
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban	
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
27	Beértékelített pénzügyi eszközök értékelési különbözete	
28	Reálított pénzügyi eszközök értékelési különbözete	
29	B. Forgóeszközök	451980
30	I. Készletek	3170
31	Anyagok	109
32	Bekészítetlen termelés és félkész termékek	
33	Novendék-, hízó- és egyéb állatok	
34	Késztermékek	5061
35	Áruk	
36	Készletekre adott előlegek	
37	II. KÖVETELÉSEK	390513
38	Követelések áruzállásból és szolgáltatásból (vevők)	308419
39	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
42	Változó követelések	
43	Egyéb követelések	82094
44	Követések értékelési különbözete	
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
47	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	
48	Jelentős tulajdoni részesedés	
49	Egyéb részesedés	
50	Saját részvények, saját üzletrészek	
51	Forgatású célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
52	Értékpapírok értékelési különbözete	
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	56297
54	Pénztár, csekkek	371
55	Bankbetétek	55926
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	1193969
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1193107
58	Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	862
59	Halasztott ráfordítások	
60	Rszközök összesen	1652639

Közszolgáltatási tevékenység		
"A" MÉRLEG Források (passzívák)		
2018. december 31. e Ft-ban		
Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	c
61	D. Saját tőke	60634
62	I. JELTAVAZOTT TŐKE	3000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén	
64	II. JELTAVAZOTT, DE MEGHÍJ NEM FIZETETT TŐKE (-)	
65	III. TŐKETARTALÉK	
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9182
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	67479
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
69	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-663
72	E. Céltartalékok	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	
75	Egyéb céltartalék	
76	K. Kötelezettségek	777307
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással	
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni	
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési	
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
83	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök	
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	
85	Tartozások kötvény kibocsátásból	
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
88	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési	
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban	
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	777307
93	Rövid lejáratú kölcsönök	
94	ebből: az átváltoztatható kötvények	
95	Rövid lejáratú hitelek	
96	Vevőktől kapott előlegek	
97	Kötelezettségek áruzállásból és szolgáltatásból (száll)	766721
98	Változó források	
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással	
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési	
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10586
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	814698
106	Revételek passzív időbeli elhatárolása	
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	814698
108	Halasztott bevételek	
109	Források összesen	1652639

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (Hisszletlenség eljárással)

Közszolgáltatási tevékenység

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tételek megnevezése		Előző év	Ez év (ek) módosítással	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1263047		2272121
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	29791		22323
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1292838	0	2294444
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-16857		-2403
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-16857	0	-2403
7	III.	Egyéb bevételek	997		713
8		ebből: visszafizetett értékvesztés	83		46
9	5	Anyagköltség	429		1631
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1181711		2128952
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	1079		3795
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	67825		84612
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9		441
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1251053	0	2219431
15	10	Rézköltség	20558		44753
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1390		2978
17	12	Bérfizetések	4611		9530
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	26559	0	57261
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	414		1512
20	VII.	Egyéb ráfordítások	5973		3669
21		ebből: értékvesztés			183
22	A.	ÜZEMMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-	-7021	0	10881
23	13	Kapott (járt) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolattartó vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből: kapcsolattartó vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből)			
28		ebből: kapcsolattartó vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		1
30		ebből: kapcsolattartó vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	115		246
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	116	0	247
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35		ebből: kapcsolattartó vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből)			
37		ebből: kapcsolattartó vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1		
39		ebből: kapcsolattartó vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	364		107
42		ebből: értékelési különbözet			
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	365	0	107
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-249	0	140
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-7270	0	11021
46	X.	Adófizetési kötelezettség			11684
47	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-7270	0	-663

CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

	2017.	2018.
Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)	8093	49660
1. Adózás előtti eredmény	32083	44825
2. Elszámolt amortizáció	591	1720
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	518	260
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6. Szállítói kötelezettség változása	288767	80916
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-119652	8356
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	223731	560748
9. Vevőkövetelés változása	-134090	-49162
10. Forgóeszk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.	1713	-47866
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-274996	-534485
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-10572	-15652
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)	-3353	-4357
14. Befektetett eszközök beszerzése	-3353	-4357
15. Befektetett eszközök eladása		
16. Kapott osztalék, részesedés		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)	0	0
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18. Kötvény, hitelviszonyt megterjesztő értékpapír kibocsátásának bevétele		
19. Hitel és kölcsön felvétele		
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz (jegyzett tőke rendelkezésre bocsátása)		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás)		
23. Kötvény és hitelv. megterjesztő értékpapír visszafizetése		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása		
IV. Pénzeszköz változása	4740	45303

Zalaegerszeg, 2019. május 10.


Horváth Márton
igyevezető

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 [2.]

5. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés

(A független könyvvizsgálói jelentés a közgyűlésen kerül kiosztásra.)

6. sz. melléklet: FB jegyzőkönyv
(Az FB jegyzőkönyv közgyűlésen kerül kiosztásra.)

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalatorzsák Gasparich u. 76

ÜZLETI TERV 2019.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT

A TÁRSASÁG 2019. ÉVI FELADATAI

A Zalai Közszolgáltató Kft-t ZMJV Önkormányzata 2013. március 7-én hozta létre a hulladékgazdálkodással kapcsolatos közszolgáltatási feladatkörök ellátására. Társaságunk jelenleg az alábbi engedélyekkel rendelkezik:

- Gyűjtési engedély Nyugat-dunántúli KÖF (megszerzés időpontja: 2014.01.23.)
- Országos szállítási engedély Országos KTVF (2014.02.05.)
- Minősítési engedély Országos KTVF (2016.10.22.)
- Megfelelőségi vélemény NHKV Zrt. (2017.09.27.)
- **ÚJ: Másodlagos tüzelőanyag előállító üzem üzemeltetésére vonatkozó egységes környezethasználati engedély (2018.02.20.)**

Az NHKV Zrt. 2017. őszén a megfelelőségi véleményünket meghosszabbította. Társaságunk 5 évre szóló gyűjtési és országos szállítási engedélye 2019. év elején lejár, azok meghosszabbítása válik szükségessé.

Társaságunk jelenleg Zalaegerszegen kívül, további 181 településen látja el Zala megyében a közszolgáltatási feladatokat, továbbra is alvállalkozók igénybevételével, ezen kívül 23 Vas megyei településen, a soproni székhelyű STKH Kft. alvállalkozójaként vesz részt a közszolgáltatás ellátásában.

Integráció, régiós átrendeződés:

2017. október 1.-től társaságunk integrátorként az Észak-Zalai Hulladékgazdálkodási Régióban közszolgáltató.

Az északi régió 182 önkormányzatot foglal magában mintegy 182 ezer lakóval. Ezen a területen a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás terén korábban négy közszolgáltató dolgozott.

Gyakorlati szempontból ez azt jelenti, hogy a régió mind a 182 db önkormányzata a közszolgáltatási szerződését az arra jogosult társasággal, vagyis a ZKN Kft.-vel kellett, hogy megkösse, a másik három céggel pedig közös megegyezéssel meg kell szüntetniük azokat.

Ugyanakkor valamennyi eddig működő közszolgáltató, tovább folytatja a szolgáltatói tevékenységét, csak már nem közszolgáltatói státuszban, hanem a ZKN Kft. alvállalkozójaként.

Az integráció keretében összehangoltuk az NHKV Zrt.-től érkező, a rendszer finanszírozáshoz szükséges költségek kifizetéséhez kötött adatszolgáltatások rendszerét, közös nevezőre hoztuk az egymástól eltérő adatszolgáltatási struktúrákat. Az alvállalkozóknál bevezetésre kerültek a társaságunk által használt vállalatirányítási szoftver azon elemei, melyek az ügyfélkezeléshez és az adatszolgáltatásokhoz szükségesek. Az alvállalkozókkal több koordinációs egyeztetést is tartottunk.

A 182 db település megoszlása a cégcsoport tekintetében és az alvállalkozói rendszerben:

- 56 db település, összesen 85000 fő, saját vagy cégcsoporton belüli ellátással (Zala-Müllex Kft. segítségével). Nagyobb város: Zalaegerszeg

- 69 település, összesen 55000 fő, a Zalaispa Zrt. alvállalkozóként történő bevonásával. Nagyobb város pl. Zalaszentgrót, Hévíz.
- 1 település, összesen 20000 fő, a Keszthelyi HUSZ Kft. alvállalkozóként történő bevonásával. (Keszthely)
- 56 település, összesen 22000 fő, a Lenti HUGA Kft. alvállalkozóként történő bevonásával. Nagyobb város: Lenti.

A fenti modell szerinti integrációs működés vélhetően a 2019-es esztendőben is tovább folytatódik, azonban a hatékonyabb működés érdekében az integráció továbbfejlesztésében további változások válhatnak szükségessé.

Számlázás kérdésköre:

A 2018-as esztendőben a lakossági és közületi partnereknek már az NIKV Zrt. állította ki és küldte ki a számlákat, a közszolgáltatóktól kapott adatszolgáltatások alapján. Ez a jelenlegi információink szerint a 2019-es esztendőben is így fog folytatódni.

Az eseti, nem rendszeres szolgáltatások tekintetében továbbra is bérszámlázási szerződésünk van az NHKV Zrt.-vel, ez azonban minimális mértékű.

Finanszírozás, szolgáltatási díj:

Társaságunk árbevételének majdnem 100 %-át az NIKV Zrt. által fizetendő szolgáltatási díj jelenti.

A 2019. év tervezését jelentősen megnehezíti, a szolgáltatási díjjal, elszámolással kapcsolatos információk hiánya.

Mindazonáltal ismert tény, hogy a 2019-es évben is társaságunk már régiós közszolgáltatóként működik, azaz az NHKV Zrt. a teljes régióra vonatkozó szolgáltatási díjat társaságunknak fizeti majd meg, melyből társaságunk fogja szétosztani az alvállalkozókra eső díjakat.

A tervezésnél a leendő alvállalkozóktól kapott adatszolgáltatások alapján a költségeket és ráfordításokat viszonylag egyszerűen be tudtuk állítani. Az árbevétel oldalán pedig abból indultunk ki, hogy az NIKV Zrt. az indokolt költségeket megfizeti, ahogy azt a 2016 és 2017-es üzleti év tekintetében is megtette, így a korábbi évek veszteségkompenzációs sikeres pályázati támogatásával és az NIKV Zrt.-vel történt több körben egyeztetett és általuk elfogadott indokolt költségek bemutatásával a tulajdonost érintő tőkepótlási kötelezettség megszűnt.

A fentiekben megfogalmazott hiányzó tételek jelentősen és döntően befolyásolják a társaság eredményét, működését, amennyiben mértékük ismert volna. Ez azt is jelenti értelemszerűen, hogy a tervezésünk becsült értékeken alapszik.

Új, vegyes hulladék kezelő létesítmény:

A 2018-as esztendőben Búslakpusztán megépült magánberuházásból az NHKV Zrt. hosszú távú céljaival megegyezően egy vegyes hulladék feldolgozására alkalmas hulladékgazdálkodási létesítmény.

Az új üzem átadására már sor került, a próbaüzem folyamatban.

A beépített berendezések, gépek kalibrálása, beállítása, tesztelése folyik, a tulajdonosok által, valamint még egy kisebb volumenű építési munka szükséges. Az elmúlt időszakban társaságunk aktívan részt vett a létesítmény beüzemeléséhez szükséges feladatokban, megszereztük az üzemeltetéshez szükséges környezetvédelmi engedélyt, internetszolgáltatóval szerződést kötöttünk a megfelelő internet és hálózatképzés tárgyában. A gépek kalibrálásához és kipróbálásához szükséges hulladékot igény szerint biztosítjuk.

Az előzetes egyeztetések szerint a próbaüzemet követően az üzemeltetést társaságunk végezné. Az üzemeltetési feltételek egyeztetése, és a vonatkozó költségváltozások tekintetében folyamatosan tárgyalásban vagyunk az NHKV Zrt.-vel és a beruházást megvalósító tulajdonosokkal is.

Az üzemeltetés költségeire vonatkozóan végeztünk számításokat, melyeket beépítettünk az előzetes üzleti tervbe is.

További várható, lényeges változások:

További lényeges változás lehet, a régióon belül található, további hulladékgazdálkodási létesítmények üzemeltetésbe történő átvétele, mely az NHKV Zrt. céljainak szintén megfelel. Ezzel kapcsolatosan azonban még nem történtek konkrét egyeztetések a szereplőkkel, így ezek hatásaival nem számoltunk.

Az NHKV Zrt.-vel folytatott további egyeztetések során kialakult az a cél, hogy a ZKN Kft. hosszú távon már ne csak és kizárólag alvállalkozók bevonásával működjön, hanem részben rendelkezzen saját humánerőforrással és eszközzel is. A tervezés időpontjában még bizonytalan a közszolgáltatás feladatellátásához szükséges erőforrások minimumának meghatározása, így nem tudjuk pontosan, hogy a jövőben mely területek üzemeltetését kell átvennie társaságunknak a jelenlegi rendszer szerinti működő Zala-Müllex Kft.-től.

A közszolgáltatási tevékenység ellátáshoz szükséges létszám és géppark átvétele a 2019-es évben megvalósulhat, azonban ennek hatásaival jelen tervezéskor nem kalkuláltunk.

Összegzés:

A ZKN Kft. mint régióvezető közszolgáltató feladatai a 2019-es esztendőben:

- A régióhoz tartozó 182 db önkormányzattal a közszolgáltatás feltételeit biztosítani közszolgáltatási szerződésen keresztül, a szerződések folyamatos karbantartása
- Az OHKT-ban megfogalmazott elvárások felülvizsgálata a régió egész területére vonatkozóan, a döntések meghozatala
- A feladat technikai feltételeinek megteremtése az alvállalkozók és saját eszközök bevonásával. Alvállalkozói együttműködési feltételrendszerek koordinálása.
- Együttműködés az NHKV Zrt.-vel.
- A régióban lévő hulladékgazdálkodási létesítmények esetleges üzemeltetésbe történő átvétele jogszabály alapján.
- Az újonnan épülő innovációs technológia (vegyes hulladék válogatása) üzemeltetésében történő közreműködés

- A cégcsoporton belüli humáncsőforrás és eszközrendszer transzferck meghatározása közösen a Zala-Müllex Kft.-vel.

A fentiekben leírt jogszabályi környezetből fakadó folyamatos változások, illetve az NHKV Zrt. és az OHKT elvárásainak történő megfelelés, a komplett országos hulladékgyaldálkodási rendszer folyamatos jogszabályi változásai, valamint ennek hatásai, rengeteg bizonytalansági tényezőt hordoznak magukban jelenleg, ami lényegesen megnehezíti az üzleti tervezést.

A várható hatásokat jelen pillanatban nem lehet pontosan megbecsülni, így a fentiekben leírtak szerint olyan terv készült, amelyet az idő előrehaladtával egészen biztosan módosítani kell.

BÉR- ÉS LÉTSZÁMGYDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2019. évi terv	Terv/ tény (%)
Összes létszám (fő)	12	44	19	24	126,32
Szellemi	12	12	19	19	100,00
• 8 órás foglalkoztatott	3	3	4	5	125,00
• 6 órás foglalkoztatott	0	0	0	0	-
• 4 órás foglalkoztatott	7	7	14	13	92,86
• 2 órás foglalkoztatott	2	2	1	1	100,00
• heti 16 órás foglalkoztatott	0	0	0	0	-
Fizikai	0	32	0	5	-
Bérrköltség (ezer Ft)	21.307	116.030	45.618	77.673	170,27
Szellemi	20.107	27.341	44.418	61.473	138,40
Fizikai	0	87.489	0	15.000	-
Egyéb	1.200	1.200	1.200	1.200	100,00
Átlagkereset (Ft/fő/hó)	147.965	219.754	200.079	269.698	134,80
Szellemi	139.632	189.867	194.816	269.618	138,40
Fizikai		227.836	0	250.000	-

A dolgozói létszám terv szerint átlagosan 5 fővel emelkedik. Terveztünk a 3B üzem működtetése miatt 5 fő gépkezelő és 1 fő üzemvezető felvételével.

A bérrköltség és az átlagkereset jelentősen nő. Ennek oka: a létszámnövekedés valamint a várható kötelező béremelés hatásával terveztünk. A szellemi munkavállalók létszáma 2018. év során már emelkedett (jogi, gazdasági, számviteli valamint logisztika területén). Ennek évesített hatása mind a bérrköltségben, létszámban 2019. évben már megjelenik.

BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

2019. évben társaságunk egyik fő tevékenységét, a hulladékkezelést továbbra is alvállalkozók igénybevételel tervezi ellátni. Az iroda, az irodai gépek és berendezések valamint az ügyfélszolgálati iroda bérleti jogviszonya továbbra is megmarad. 2019. évre beruházással, tárgyi eszköz beszerzéssel nem terveztünk.

EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

BEVÉTELEK

Értékesítés nettó árbevétele

2019. évre jelentős mértékű, 2.648.170 eFt nettó árbevételt tervezünk. A régiós közszolgáltatás megszervezésében résztvevő alvállalkozók szolgáltatási díjbevétele 2019. évben is először Társaságunkhoz folyik be. Ezt szerződés és elszámolás alapján fizetjük ki részükre (mint alvállalkozói díj). Az NHKV Zrt-től származó össz. szolgáltatási díjbevétele tervezésénél úgy prognosztizáltuk, hogy valamennyi indokolt költségünk megtérítésre kerül. A megnövekedett költségek és a fenti tényezők miatt 10,14%-kal magasabb árbevételt várunk 2018. évhez képest. Export árbevételénél 6,3 millió Ft növekedéssel számoltunk.

Egyéb bevételek

Ézen a címen 650 eFt bevételt terveztünk. Ennek jelentős része az ügyfelek felé kiterhelt késedelmi kamat, felszólítói díj. Támogatással 2019. évre nem számoltunk.

Pénzügyi műveletek bevételei

1 eFt kamatbevétellel és 355 eFt árfolyamnyereséggel számoltunk.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A feldolgozott hulladék 2019. év végi készletértéke várhatóan 302 eFt-tal csökken az előző év végéhez képest. A meglévő saját haszonanyag kifulladásával, értékesítésével tervezünk.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordításoknál a tervezett összeg 2.537.496 eFt.

Az anyagköltségnél 24.300 eFt-ot terveztünk. A 3B Hungária Kft által megvalósított létesítmény üzemeltetése tervek szerint Társaságunk feladata lesz. Ehhez kapcsolódóan mintegy 22 millió Ft energiaköltség felmerülésével számoltunk.

Az igénybevett szolgáltatások összege terv szerint 2.411.351 eFt. E tétel soron szintén megjelenik az hulladékkezelő létesítmény üzemeltetésének költsége (bérleti díj, kiszolgáló gépek és karbantartásuk, gépek, konténerek bérleti díja). Itt mutatjuk ki a telephelyek, ügyfélszolgálatok továbbá a KEOP pályázati eszközök bérleti díját is.

A hulladékgazdálkodási tevékenységet társaságunk továbbra is alvállalkozók útján kívánja ellátni, ezért ennek díja teljes egészében itt kerül feltüntetésre. Fő alvállalkozók: Zala-Müllex Kft, Zalaispa Nonprofit Zrt., Keszthelyi HUSZ Kft., Lenti HUGA Kft.

Egyéb szolgáltatásoknál 2.755 eFt-ot tervezünk. A vagyon- és felelősségbiztosítási díj, valamint hatósági díjak növekedését terveztük.

Személyi jellegű ráfordítások

Ezen a címen társaságunk 2019. évre 99.173 eFt-ot tervez, ami 69,89%-os növekedést jelent. Ez az átlagos létszámváltozás hatása.

Az éves béreköltség várhatóan 77.673 eFt lesz a létszámemelkedésből adódóan.

A személyi jellegű egyéb kifizetéseknél feltüntetett 5.400 eFt dolgozók részére teljesített kifizetések. (munkabajárás költségterítése, betegszabadság, táppénz stb).

A bérráfordítások 16.100 eFt-os összege a béreköltséget és egyéb kifizetéseket terhelő járulékokat foglalja magába.

Értécsökkenést leírás

Összege 2019. évre 1.863 eFt.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások tervezett összege 9.167 eFt. Megnövekedett iparűzési adó és innovációs járulékkal valamint gépjárműadóval számoltunk.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

Az exportértékesítéssel kapcsolatban felmerült árfolyamvesztés tervezett összege 285 eFt.

EREDMÉNY

Társaságunk 2019. évre 574 eFt adózott eredményt tervezett.

Zalaegerszeg, 2019. május 10.

ZALA KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308848-2-20


Horváth Márton
ügyvezető