



# ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

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

## ELŐTERJESZTÉS

2020. május 14.

**Tárgy:** A Zala-Müllex Kft. 2019. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2019. évi prémiumának megállapítása, a könyvvizsgáló megbízása

**Előterjesztő:**

Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:**

Bauer Arnold ügyvezető  
Matics Attila gazdasági tanácsadó

**Tárgyalta:**

Felügyelő Bizottság  
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

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

Önkormányzati Osztály

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.

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének a feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Ennek megfelelően szükséges határozatot hozni a társaság 2019. évi beszámolójáról, az ügyvezető 2019. évi prémiumteljesítéséről és a könyvvizsgáló megbízásáról.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: 2019. évi szöveges beszámoló
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 Tulajdonosi Tanácsadó Testület a 2020. május 7-i ülésén tárgyalja az előterjesztést.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozatot hozom.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesterének .../2020. (...) határozata

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva elfogadja a Zala-Müllex Kft. felügyelő bizottságának határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A Kft. mérlegfőösszegét 2.781.754 eFt-ban, adózott eredményét 77.591 eFt-ban állapítja meg.  
A polgármester felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2020. május 31.

**Felelős:** felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva a 2019. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Bauer Arnold ügyvezető részére a prémiumalap 100%-ának kifizetését, mivel az ügyvezető 2019. évben már kapott 50% előleget, ezért ténylegesen a prémium 50%-a fizethető ki.

A határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére kerülnek.

**Határidő:** 2020. május 31.

**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva a Zala-Müllex Kft. könyvvizsgálójának 2020. június 1. napjától 2025. május 31. napjáig terjedő határozott időre Szijártóné Gorza Klárát (nyilvántartási száma: MKVK 001067) választja meg és megbízási díját 145.000,- Ft + ÁFA/hó összegben állapítja meg.

A polgármester felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedéseket tegye meg.

**Határidő:** 2020. május 31.

**Felelős:** felkérésre Bauer Arnold ügyvezető

Zalaegerszeg, 2020. április 29.



Balaicz Zoltán  
polgármester



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

# **ÜZLETI JELENTÉS**

**A ZALA-MÜLLEX KFT**  
**2019. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL**

## A TÁRSASÁG 2019. ÉVI MŰKÖDÉSE

A Zala-Müllex Kft. 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 nagymértékben részt vesz a Zala és Vas megyei közszolgáltatási feladatok ellátásában, ill. a téli síkosság mentesítési munkálatok, útajavítási, karbantartási, útfelügyeleti, és építési és bontási feladatok elvégzésében.

A Zala-Müllex Kft. pénzügyi helyzete stabilizálódott, hiszen a 2019. év végén rendelkezésre álló pénzeszköz állomány jelentősen 274.223 e Ft-tal 252,80 %-al nőtt a 2018. év végi állományhoz képest, továbbá 6 %-al csökkent a cég követelés állománya.

A fenti helyzet lehetővé teszi - ellentétben a 2018 évvel - a folyamatos likviditási probléma mentes működést, a szállítók felé fennálló számlák, ill. a fizetendő közterheink pontos, időben történő kifizetését, a kívánt mértékben történő fejlesztések, felújítások, ill. eszközbeszerzések elvégzését. Többek között beszerzésre került 2 db MAN tehergépkocsi összesen 29.300 e Ft-ért, 1 db Mercedes Axor tehergépkocsi 14.650 e Ft-ért, 1 db Multicar tehergépkocsi 13.500 e Ft értékben, valamint 3 db pótkocsi 21.350 e Ft értékben.

Az értékesítés nettó árbevétele az ületi tervhez képest 83,65 %-ban teljesült. Az árbevétel alakulását döntően befolyásolta, hogy a Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. átvette a Zala-Müllex Kft.-től Zala megyében a lakossági hulladék begyűjtési és részben a kezelési feladatait is. A közszolgáltatási begyűjtési tevékenység átadását a Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. kedvezőbb finanszírozási helyzete tette lehetővé a 2019. év II. félévétől. A 2019. év üzleti tervezésénél a fenti tevékenység átadásával még nem számolhattunk. Az árbevétel mellett a tevékenység átadása jelentős kihatással volt a dolgozói létszámra, hiszen az 135 főre csökkent a Zala-Müllex Kft.-ben.

Az árbevételre, ill. az eredményre további jelentős hatással volt a szelektíven begyűjtött haszonanyagok árának jelentős csökkenése a műanyag hulladékok esetében 25 %-kal, a papír, karton hulladékok esetében átlagosan 50 %-kal csökkentek a másodnyersanyag felvásárlási árak a 2018. évi felvásárlási árakhoz képest.

Az elmúlt évhez képest 2019. évben csökkent ugyan, de még így is jelentős kockázati tényező maradt a közszolgáltatáshoz kapcsolódó tevékenységünkől fakadó bevételeink csúszása.

A Zala-Müllex Kft. működése stabil, egy olyan széles spektrumú szolgáltatást végez, amely bevételéből a társaság részben tudja finanszírozni, ill. egyelőre át tudja hidalni a közszolgáltatási tevékenységből fakadó pénzügyi problémákat. Az erre a célra fordított fedezet előteremtése viszont folyamatos kihívást jelent a cégnek továbbra is. Ugyanakkor a stabilabb állami finanszírozás lehetővé tette, hogy a közszolgáltatáshoz köthető tevékenységünk árbevétele kiegyensúlyozottabban és ütemezettebben jelent meg a bevételeink között, ami jelentős működésbeli és fejlesztési lehetőség bővüléssel járt cégünk számára.

**FORGALMI TERVEK ÉRTÉKELÉSE MENNYISÉGBEN ÉS FORINTBAN**

Megnevezés	2018.évi tény (eFt)	2019.évi terv (eFt)	2019.évi tény (eFt)	Tárgyidőszak/ Bázis (%)	Tárgyidőszak/ Terv (%)
Arbevétel	2.963.390	3.109.781	2.601.220	87,78	83,65

Megnevezés	Előző év	Tárgyidőszak	Tárgyidőszak/ bázis (%)
<u>Búslakpuszta</u> Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	29.896	11.496	38,45
A ZALA-MÜLLEX Kft által a zalaegerszegi depóniára beszállított hulladék (tonna)	26.728	10.282	38,47
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Zalaegerszeg	14.719	11.407	77,50
<u>Harasztifalu</u> Deponián fogadott hulladék mennyisége (tonna)	47.108	52.006	110,40
A ZALA-MÜLLEX Kft által a Harasztifalu depóniára beszállított hulladék (tonna)	13.264	25.278	190,58
Szelektíven begyűjtött, illetve kezelésre átvett hulladék mennyisége (törmelékhasznosítás nélkül) (tonna) Harasztifalu	11.402	11.474	100,63

A Búslakpusztán elhelyezkedő hulladék deponia betelt, emiatt a lerakással kezelt hulladék mennyiséget teljes egészében átirányítjuk Harasztifaluba. Emiatt a lerakott hulladék mennyisége Zalaegerszegen csökkent, a Harasztifaluban található lerakónkon fogadott hulladékmennyiség pedig ezzel arányosan nőtt.

### BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2018.tény (eFt)	2019.terv (eFt)	2019.évi tény (eFt)	Index (%)	
				Bázishoz	Tervhez
Beruházás	171.139	197.000	107.528	62,83	54,58
- tárgyi eszköz, immateriális javak	171.139	197.000	107.528	62,83	54,58
- kísértékű hulladék- tároló edényzet			4.405		
Rekonstrukció					
Felújítás	41.200	9.000	6.180	15,00	68,67
Pénzátadás					
<b>Összesen</b>	<b>212.339</b>	<b>206.000</b>	<b>118.113</b>	<b>55,62</b>	<b>57,34</b>

A 2019. évi fejlesztési terv 57,34 %-ban teljesült. 2019. évben az alábbi fejlesztések valósultak meg:

- Beszerzésre került 4 db tehergépkocsi összesen 57.450 ezer Ft értékben, valamint 3 db pótkocsi 21.350 ezer Ft értékben.
- Vásároltunk 2 db tehergépkocsit, 1 db Renault Clio kisteher gépjárművet 1,3 millió Ft-ért és 1 db Volkswagen up tehergépjárművet 1,4 millió Ft-ért.
- Sószóró, hótoló adapterek beszerzése 12.457 e Ft-ba került.
- 12 db konténer beszerzésére (nyitott konténer, billenő konténer) 4.358 e Ft-ot fordítottunk.
- Vásároltunk 70 db 1100 literes hulladékgyűjtő edényt, 30 db 770 literes hulladékgyűjtő edényt, 60 db 240 literes edényt, valamint 20 db 120 literes edényt 4.405 e Ft értékben
- STEYR Variopress gépjármű felújítására 3.799 e Ft-ot fordítottunk.
- Informatikai fejlesztésre 4.262 e Ft-ot költöttünk.
- Konténerek felújítására 1.449 e Ft-ot fordítottunk.
- Harasztifalu irodaház felújítása 932 e Ft-ba került.
- BREAKER Hidraulikus törőfej, WACKER lapvibrátor, villás raklapemelő beszerzése 2.391 e Ft-ba került.
- Vásároltunk 20 db tűzoltó készüléket 177 e Ft-ért.
- Beszerzésre került 13 db okostelefon 726 e Ft értékben.
- Irodai berendezésekre a cég 556 e Ft-ot költött.
- A javítási, karbantartási munkákhoz beszerzett szerszámok, gépek értéke 1.101 e Ft volt.

## BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	Index (%)	
				Tény/Bázis	Tény/Terv
<b>Összes létszám (fő)</b>	223	226	177	73,37	78,32
Szellemi	51	51	48	94,12	94,12
Fizikai	172	175	129	75,00	73,71
<b>Béreköltség (ezer Ft)</b>	612.123	689.650	549.961	89,84	79,74
Szellemi	149.495	165.732	159.987	107,02	96,53
Fizikai	460.648	521.938	387.954	84,22	74,33
Egyéb	1.980	1.980	2.020	102,02	102,02
<b>Átlagkereset (Ft/fő/hó)</b>	228.746	254.296	258.927	113,19	101,82
Szellemi	244.273	270.804	277.755	113,71	102,57
Fizikai	223.182	248.542	250.616	112,29	100,83

A dolgozók átlagléttszáma 78,32 %-ban teljesült a tervhez képest. Ennek oka, hogy begyűjtői feladat teljes körűen átadásra került, ennek következményeképpen 2019.07.01-től 70 fő munkavállaló jogfolytonosan átkerült a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.-hez. Így 2019.07.01-el a dolgozói létszám 135 főre csökkent.

### Béreköltség, átlagkereset

A béreköltség 79,74 %-ban teljesült. Erre hatással volt a dolgozói létszám csökkenése, valamint a 2019. II. félévben történt béremelés.

## EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

### BEVÉTELEK

#### Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a terv felett, 83,65 %-ban teljesült. Az árbevétel alakulása 2 tényezőre vezethető vissza:

- 2019. évben a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel, valamint a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel való alvállalkozói tevékenység 2019.06.30-án megszűnt. A tervezéskor azzal számoltunk, hogy ez 2019. teljes évében fennáll majd.
- A másodnyersanyag árak csökkenése is jelentős kihatással volt a 2019. évi árbevételeinkre. A műanyag hulladékok esetében 25 %-kal, a papír, karton hulladékok esetében átlagosan 50 %-kal csökkentek a másodnyersanyag felvásárlási árak a 2018. év végi felvásárlási árakhoz képest.

### **Egyéb bevételek**

Az egyéb bevételek összege 57.815 e Ft, melyből

- a fizetési felszólítóknak kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetés összege 198 e Ft,
- tárgyi eszköz értékesítés bevétele 8.562 e Ft,
- káreseménnyel kapcsolatban biztosítótól kapott kártérítés összege 491 e Ft,
- lakossági, közületi értékvesztés átvezetés számlakiegyenlítés miatt, értékvesztés visszairás 795 e Ft,
- készletek visszairt értékvesztése 45.419 e Ft,
- támogatásból megvalósult fejlesztések miatti bevétel feloldás 1.106 e Ft,
- tb kifizetőhelyi kgtérítés és egyéb kgtérítések 156 e Ft,
- látványcsapatsport támogatás miatti jóváírt bevétel 780 e Ft,
- egyéb dolgozói és egyéb díjtérítések, bevételek 308 e Ft.

### **Pénzügyi műveletek bevételei**

2019. évben ezen a címen 6.175 e Ft-ot realizált társaságunk, mely teljes egészében árfolyamnyereség.

## **KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK**

### **Anyagjellegű ráfordítások**

Az anyagjellegű ráfordítások a tervhez képest 83,62 %-ban teljesültek.

Az anyagköltség terén 81,46 %-os a teljesítés a tervhez képest. Ennek oka a begyűjtői tevékenységünk átadása a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. részére. Ezáltal a II. félévben például az üzemanyagköltség jelentősen csökkent.

Az igénybevett szolgáltatások összege 86,24 %-ban teljesült. A terv alatti teljesítés legfőbb oka, hogy a begyűjtői tevékenység átadása miatt az egyes járművek fenntartási költségei már nem a Zala-Müllex Kft-nél jelentkeznek, mivel a járművek részben átadásra kerültek a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. részére.

Az egyéb szolgáltatások (bankköltségek, hatósági díjak, illetékek) értéke terv alatt, 79,64 %-ban teljesült.

Az eladott áruk beszerzése értéke 195.394 e Ft. Itt mutatjuk ki a változatlan formában értékesített fém, elektronikai hulladék és egyéb hasznanyagok, valamint az eladott komposztáló edények beszerzési értékét.

Az eladott, közvetített szolgáltatások értéke 174,72 %-ban teljesült a tervhez képest. Itt kerül kimutatásra a változatlan formában továbbszámlázott szolgáltatások értéke (pl. hulladékkezelés, közüzemi díjak, telefondíj továbbszámlázása).

### **Személyi jellegű ráfordítások**

A béreköltség összege 20,26%-kal elmarad a tervezettől, a dolgozói létszámmal arányosan.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 87,65 %-ban teljesült, a létszámmal együtt a személyi jellegű juttatások összege is csökkent.

**Bérijárulékok:** A teljesítés 75,88 %. A bérköltséggel, létszám alakulásával együtt a bérijárulékok összege is terv alatti.

#### **Értékcsökkenési leírás**

Tárgyidőszaki összege 168.815 e Ft. A teljesítés mértéke a tervhez képest 102,24 %-os, a jelentős évközi fejlesztések hatásaként.

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

A saját termelésű készletek év végi záró készletértéke az előző évhez képest – számított közvetlen önköltségen - 38 millió Ft-tal csökkent.

#### **Egyéb ráfordítások**

A tervhez képest 83 % a teljesítés. Egyéb ráfordításként összesen 500.504 ezer Ft merült fel, amelyből:

- hulladéklerakási járulék címén felmerült 370.346 ezer Ft,
- céltartalék képzés Harasztifalu Depo rekultivációira 43.992 e Ft,
- az értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 6.721 e Ft,
- elszámolt bírságok, káreseményekkel kapcsolatos kifizetések 1.854 e Ft,
- tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése 13.341 e Ft,
- vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés 4.346 e Ft,
- 2019. évi adók: iparüzési adó 37.485 e Ft, gépjárműadó 10.960 e Ft, építményadó 1.935 e Ft, innovációs járulék 5.725 e Ft,
- káreseményekkel kapcsolatban, bírság címén kifizetett összeg 1.559 e Ft.

#### **Pénzügyi műveletek ráfordítása**

A pénzügyi műveletek ráfordítása a tervhez képest 90,86 %-ban teljesült. Tárgyidőszakban 13,7 millió Ft kamatkifizetést teljesítettünk, mely a fejlesztési hitellel kapcsolatban merült fel. Árfolyamveszteséggént 1,6 millió Ft, év végi átértékelés címén 404 ezer Ft ráfordítás jelent meg.

#### **EREDMÉNY**

Társaságunk 2019. évben 77.591 e Ft adózott eredményt ért el.

#### **MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDITÁS ÉRTÉKELÉSE**

A társaság befektetett eszközeinek könyv szerinti értéke 68,2 millió Ft-tal csökkent az előző év végéhez képest. Ez a tárgyévben megvalósult fejlesztések növelő és az elszámolt értékcsökkenésből adódó csökkenés együttes hatása.

- Az immateriális javak értéke 426 ezer Ft-tal csökkent.
- A tárgyi eszközök értéke 67.737 ezer Ft-tal csökkent.

A forgóeszközök értéke 326.106 ezer Ft-tal alacsonyabb a 2018. évinél.

#### **Készletek**

A forgóeszközökön belül a készletek értéke 1,6 millió Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

- A karbantartási anyagok, üzemanyag készletértéke 31 millió Ft volt.

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

- 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 53 e Ft volt.
- A saját termelésű készletek (komposzt, laktanyában és a válogatócsarnokban és Harasztifaluban tárolt papír, műanyag, és építési hulladékok) értéke a mérlegben 74 millió Ft.
- Az áruk (változatlan formában továbbértékesített fém és elektronikai egyéb hulladék) készletértékében 5,5 millió Ft.

**Kintlévőségek**

Az összkintlévőség a 2018. év végéhez képest 67 millió Ft-tal, 6%-kal csökkent. A kintlévőség a közületekkel szembeni, valamint a lakossággal szembeni követelésből áll.

<i>Megnevezés</i>	<i>2018.12.31. (e Ft)</i>	<i>2019.12.31. (e Ft)</i>	<i>Index (%)</i>
Lakossági vevő	969	350	36,12
- elszámolt értékvesztés	-965	-343	35,54
Lakossági vevő összesen	4	7	1,75
Közületi vevő	1.129.030	1.064.635	94,30
- elszámolt értékvesztés	-9.234	-12.032	130,30
Közületi vevő összesen	1.119.796	1.052.603	94,00
<b>Vevőkövetelés összesen</b>	<b>1.119.800</b>	<b>1.052.610</b>	<b>94,00</b>

A vevőkövetelés közel 2/3-át továbbra is a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni kintlévőség adja: 618,5 millió Ft-tal. 2018. év végéhez képest a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni hátralék összege 116,7 millió Ft-tal csökkent. Lejárata tekintve ebből 439 millió Ft éven belül lejárt, a többi még nem lejárt követelés (179,5 millió Ft).

További jelentős hátralékkal rendelkezik még a hulladékgyűjtési tevékenységet végző cégek közül a STKH Nonprofit Kft. 132,6 millió, a Lenti Huke Kft. 50,6 millió Ft-tal, a Sárvári Huke Kft. 44,7 millió Ft-tal. Ezen vevőkövetelések 60,44%-a már lejárt.

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

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

<i>Fizetési késedelem</i>	<i>2018.12.31. (e Ft)</i>	<i>2019.12.31. (e Ft)</i>	<i>Index (%) Tény/Bázis</i>
360 napon túli	9.139	20.040	219,28
181-360 nap	10.869	29.140	268,10
91-180 nap	191.000	402.827	210,90
30-90 nap	282.839	197.749	69,92
<b>Összesen:</b>	<b>493.847</b>	<b>649.756</b>	<b>131,57</b>

A lejárt közületi kintlévőség 2018. év végéhez képest 31,57%-kal nőtt. A növekedés elsősorban a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel szembeni lejárt számlahátralék növekedéséből adódik.

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

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

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel szemben fennálló 117.229 e Ft kintlévőségből 180-360 napon belül lejárt 20.158 e Ft, 90-180 napon belüli lejáratú 96.423 e Ft, 30-90 napon belüli 310 e Ft, nem lejárt 338 e Ft.

**Egyéb követelések**

Az egyéb követelések értéke összesen 26.927 ezer Ft. Itt kerül kimutatásra többek közt a befizetett iparüzési adó, innovációs járulék, társasági adó túlfizetés, visszaigényelhető áfa, a tb kifizetőhelyi költségtérítés összege valamint a fémkereskedelmi tevékenység biztosítéka.

**Pénzeszközök**

Társaságunk 454 millió Ft pénzeszközzel rendelkezett a fordulónapon.

**Aktív időbeli elhatárolások**

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
Ipari begyűjtői díj 2019.	655
Vállalkozási tevékenység (rakodás)	1.302
<b>Összesen:</b>	<b>1.957</b>

<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
Gépjárművek CASCO biztosítása 2019.	313
Újság, folyóirat, szakmai lap, adóklub előfizetések 2019.	382
Kötelező gépjármű felelősségbiztosítások 2020.	1.293
Csoportos biztosítás 2020.	255
Szoftver megújítás, vírusirtó 2020.	42
Domain név, weboldal fenntartás	1
Kapacitásdíj 2020. jan.	42
Felelősségbiztosítás 2020.	41
Hirdetés 2019.	75
Reklám, szponzorálás 2020.	428
Cégtár előfizetés 2020.	65
Tachográf szoftverfrissítés 2020.	27
Tankolókártyák díja 2020. évi díja	6
Vagyonbiztosítás 2020.	302
Postafiók bérleti díj 2020. 1. név	8
E-matrica	2
<b>Összesen:</b>	<b>3.282</b>

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

**Saját tőke változása**

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban				
	2015.12.31.	2016.12.31.	2017.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.
Jegyzett tőke	95.000	95.000	201.000	201.000	201.000
Tőketartalék	771	771	1.516	1.516	1.516
Eredménytartalék	550.116	671.860	716.143	904.538	1.029.403
Lekötött tartalék	-	-	50.000	50.000	50.000
Adózott eredmény	121.744	176.883	188.395	124.865	77.591
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>767.631</b>	<b>944.514</b>	<b>1.157.054</b>	<b>1.281.919</b>	<b>1.359.510</b>

**Céltartalékok**

Megnevezés	2019. évi céltartalék képzés	2019. évi nyilvántartott céltartalék összesen:
Zalaegerszeg-Búslakpuszta	-	238.070.300,-Ft
Harasztifalu I-II. Depo	-	44.256.766,-Ft
Harasztifalu III-IV. Depo	-	119.084.662,-Ft
Harasztifalu V. Depo	43.992.194,- Ft	83.836.355,- Ft

**Kötelezettségek**

A kötelezettségek összege 2019. december 31-én 893.221 e Ft, ez az előző év végéhez képest 515.116 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 Nonprofit Kft 48 %-os üzletrészenek megvásárlása részben bankhitelből történt. A vételárból 750 millió Ft bankhitel, lejáratára 2023. december 31. A tőketörlesztés 2016.03.31-én indult, a hitel fedezete ZMJV Önkormányzatának készfizető kezességvállalása.

A hitel egy éven túl esedékes 281.250 e Ft-os összege kerül itt kimutatásra.

**Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2018. évhez képest 421.366 ezer Ft-tal csökkent.

Megnevezés	2018.12.31. (eFt)	2019.12.31. (eFt)	Változás
Rövid lejáratú hitel	117.211	93.750	-23.461
Vevőktől kapott előleg		108	+108
Szállítói tartozások	471.460	274.658	-196.802
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	-	-	-
Rövid lej.köt.jelent.tul.visz.lévő vállalk.	-	1.198	+1.198
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek(adók, bérek, járulékok)	444.666	242.257	-202.409
<b>Összesen</b>	<b>1.033.337</b>	<b>611.971</b>	<b>-421.366</b>

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

A szállítói kötelezettség 196,8 millió Ft-tal csökkent 2018. év végéhez képest.

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

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 202,4 millió Ft-tal alacsonyabb az előző évinél. Ennek oka, hogy sikerült rendezni a halasztott áfa és a hulladéklerakási járulék befizetési kötelezettségeinket.

**Passzív időbeli elhatárolások**

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	adatok ezer Ft-ban
Vízdíj 2019.	6
Telefondíj 2019.	10
Hulladékbeszerzés 2019.	41
Nyomtató bérlet	29
Javítási ktg. kompaktor 2019.	79
Prémium és járulékaik 2018.	3570
Munkaruha, gyűjtőszekrény	15
Hígító, csiszolóvászón	39
<b>Összesen:</b>	<b>3.789</b>

Halasztott bevételek	adatok ezer Ft-ban
Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	25.746
Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	9.747
Hídmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	3.020
Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám.	1.473
<b>Összesen:</b>	<b>39.986</b>

ZALA-MÜLLEX KFT  
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

A 2019. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÍTÉSE

A tétel megnevezése	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	Index (%)	
	(eFt)	(eFt)	(eFt)	Bázishoz	Tervhez
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 627 080	2 754 896	2 272 027	86,48%	82,47%
Export értékesítés nettó árbevétele	336 310	354 885	329 193	97,88%	92,76%
Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2 963 390	3 109 781	2 601 220	87,78%	83,65%
Saját termelésű készletek állományváltozása	10 038	25 900	-38 311	-381,66%	-147,92%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		40 000			0,00%
Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	10 038	65 900	-38 311	-381,66%	-58,14%
Egyéb bevételek	18 092	21 430	57 815	319,56%	269,79%
Ebből: értékvesztés visszalás			45 419		
Anyagköltség	515 052	578 277	471 046	91,46%	81,46%
Igénybevett szolgáltatások értéke	458 807	493 065	425 238	92,68%	86,24%
Ebből: önkormányzatnak fizetett bérleti díj	80 000	80 000	80 000	100,00%	100,00%
Egyéb szolgáltatások értéke	32 201	31 960	25 452	79,04%	79,64%
Eladott áruk beszerzési értéke	228 907	246 808	195 394	85,36%	79,17%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 223	12 938	22 605	158,93%	174,72%
Anyagjellegű ráfordítások	1 249 190	1 363 048	1 139 735	91,24%	83,62%
Béreköltség	612 123	689 650	549 961	89,84%	79,74%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 514	49 000	42 947	60,05%	87,65%
Bérljárulékok	133 454	147 730	112 091	83,99%	75,88%
Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	817 091	886 380	704 999	86,28%	79,54%
Értékcsökkenési leírás	152 332	165 110	168 815	110,82%	102,24%
Egyéb ráfordítások	595 292	603 000	500 504	84,08%	83,00%
Ebből: értékvesztés	26 356		4 346	16,49%	
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>177 615</b>	<b>179 573</b>	<b>106 671</b>	<b>60,06%</b>	<b>59,40%</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés					
Részesedések értékesítésének árf.nyeresége					
Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyer.					
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	17	20			
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 533	4 500	6 176	111,62%	137,24%
Pénzügyi műveletek bevételei	5 550	4 520	6 176	111,28%	136,64%
Befektetett pénzügyi eszközök árf.vesztése					
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.	16 176	16 000	13 716	84,79%	85,73%
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	14 659				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 511	1 350	2 048	81,56%	151,70%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	33 346	17 350	15 764	47,27%	90,86%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-27 796</b>	<b>-12 830</b>	<b>-9 588</b>	<b>34,49%</b>	<b>74,73%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>149 819</b>	<b>166 743</b>	<b>97 083</b>	<b>64,80%</b>	<b>58,22%</b>
Adófizetési kötelezettség	24 954	19 327	19 492	78,11%	100,85%
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>124 865</b>	<b>147 416</b>	<b>77 591</b>	<b>62,14%</b>	<b>52,63%</b>

Zalaegerszeg, 2020.04.27.

  
Bauer Arnold Károly  
Ügyvezető igazgató

ZALA-MÜLLEX KFT.  
9400 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.  
CIB Bank: 11749008-20167196  
Adószám: 12701131-2-20

12701131-3811-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

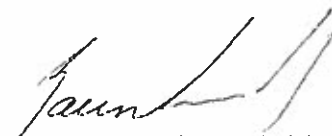
## ZALA-MÜLLEX Kft.

8900 Zalaegerszeg, Gasparich utca 26.

### Éves beszámoló

2019

Keltezés: 2020. április 27.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.  
OTP Bank: 11749008-20187188  
Adószám: 12701131-2-20  
①

12701131-3811-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1083227	0	1015064
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1582	0	1156
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	1582		1156
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1081605	0	1013868
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	603827		534459
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	433090		442203
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22951		13984
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	21722		21722
16	Beruházásokra adott előlegek	15		1500
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	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 értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2020. április 27.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

12701131-3811-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	2087557	0	1761451
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	112604	0	110993
31	Anyagok	37959		30851
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	2418		53
33	Növények-, hízó- és egyéb állatok	83		83
34	Késztermékek	65013		74485
35	Áruk	7131		5521
36	Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	1795484	0	1196766
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1119800		1052610
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	620384		117229
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	55300		26927
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	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	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	179469	0	453692
54	Pénztár, csekkek	852		1281
55	Bankbetétek	178617		452411
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	7624	0	5239
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2337		1957
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5287		3282
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>Eszközök összesen</b>	<b>3178408</b>	<b>0</b>	<b>2781754</b>

Keltezés: 2020. április 27.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.  
**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28.  
OTP Bank: 11749008-20187198  
Adószám: 12701131-2-20

12701131-3811-113-20

Statistikai számjel

20-09-065081

13

Cégjegyzék száma

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	1281919	0	1359510
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	904538		1029403
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	50000		50000
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	124865		77591
72	E. Céltartalékok	441256	0	485248
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	441256		485248
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	1408337	0	893221
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	375000	0	281250
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	375000		281250
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltetés: 2020. április 27.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.  
**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 8900 Zalaegerszeg, Gesparich u. 26.  
 OTP Bank: 11749008-20167198  
 Adószám: 12701131-2-20  
 (7)

12701131-3811-113-20  
Statistikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1033337	0	611971
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek	117211		93750
96	Vevőktől kapott előlegek			108
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	471460		274658
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			1198
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	444666		242257
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	46896	0	43775
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5804		3789
108	Halasztott bevételek	41092		39986
109	Források összesen	3178408	0	2781754

Keltezés: 2020. április 27.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28.  
OTP Bank: 11749008-20167198  
Adószám: 12701131-2-20  
(7)

12701131-3811-113-20  
 Statisztikai számjel

20-09-065081  
 Cégjegyzék száma

21

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2627080		2272027
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	336310		329193
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2963390	0	2601220
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	10038		-38311
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	10038	0	-38311
7	III. Egyéb bevételek	18092		57815
8	ebből: visszaírt értékvesztés			45419
9	5 Anyagköltség	515052		471046
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	458807		425238
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	32201		25452
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	228907		195394
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14223		22605
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1249190	0	1139735
15	10 Bérköltség	612123		549961
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	71514		42947
17	12 Bérjárulékok	133454		112091
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	817091	0	704999
19	VI. Értékesülékenységi leírás	152332		168815
20	VII. Egyéb ráfordítások	595292		500504
21	ebből: értékvesztés	26356		4346
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	177615	0	106671

Keltetés: 2020. április 27.

  
 a vállalkozás vezetője (képviseelője)

P.H.

**ZALA-MÜLLEX KFT.**  
 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.  
 OTP Bank: 11749008-20167196  
 Adószám: 12701131-2-20  
 (1)

12701131-3811-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-065081  
Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tórgyév
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	17		
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5533		6176
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>5550</b>	<b>0</b>	<b>6176</b>
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	16176		13716
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	14659		
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2511		2048
42	ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>33346</b>	<b>0</b>	<b>15764</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-27796</b>	<b>0</b>	<b>-9588</b>
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>149819</b>	<b>0</b>	<b>97083</b>
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>24954</b>		<b>19492</b>
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>124865</b>	<b>0</b>	<b>77591</b>

Keltezés: 2020. április 27.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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

ZALA-MÜLLEX KFT  
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**ZALA-MÜLLEX KFT**

**2019.**

## 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 Szennyeződésmérsítés, egyéb hulladékkezelés  
4110'08 Épületépítési projekt szervezése  
4120'08 Lakó- és nem lakó épület építése  
4211'08 Út, autópálya építése  
4212'08 Vasút építése  
4221'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése  
4299'08 Egyéb máshova nem sorolt építés  
4311'08 Bontás  
4312'08 Építési terület előkészítése  
4339'08 Egyéb befejező építés máshova nem sorolható  
4520'08 Gépjárműjavítás, -karbantartás  
4618'08 Egyéb termék ügynöki nagykereskedelme  
4677'08 Hulladék-nagykereskedelem  
4690'08 Vegyes termékkörű nagykereskedelem  
4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem  
4931'08 Városi, elővárosi, várostérségi szárazföldi személyszállítás  
4939'08 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás  
4941'08 Közúti áruszállítás  
4942'08 Költöztetés  
5210'08 Raktározás, tárolás  
5221'08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

5224'08 Rakománykezelés  
5229'08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás  
6399'08 Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás  
6810'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele  
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
6832'08 Ingatlankezelés  
6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység  
7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás  
7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás  
7120'08 Műszaki vizsgálat, elemzés  
7490'08 Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
7711'08 Személygépjármű kölcsönzése  
7712'08 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)  
7729'08 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése  
7731'08 Mezőgazdasági gép kölcsönzése  
7732'08 Építőipari gép kölcsönzése  
7733'08 Irodagép kölcsönzése  
7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése  
7740'08 Immateriális javak kölcsönzése  
8110'08 Építményüzemeltetés  
8121'08 Általános épülettakarítás  
8122'08 Egyéb épület-, ipari takarítás  
8129'08 Egyéb takarítás  
8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás  
8219'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás  
8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése  
8291'08 Követelésbehajtás  
8299'08 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

- A Társaság képviselőjére, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Bauer Arnold Károly (9970 Szentgotthárd Szépvölgyi utca 6/A.)
- könyvviteli szolgáltatása körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Szalai Izabella (nyilvántartási szám: 196697)
- A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint a társaságnál a könyvvizsgálat kötelező. A Társaság könyvvizsgálója: Szijártóné Gorza Klára (8900 Zalaegerszeg Stadion u. 8.) A 2019. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen: 1560 eFt 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:	2019. december 31.
A mérlegkészítés időpontja:	2020. február 28.

A társaság 2019. évben céltartalékot 43.992 ezer Ft-ot képzett összesen. Részletezve:

- Harasztifalu V. Depo rekultivációra: 43.992 ezer Ft.

A társaság 2019. évben jelentős összegű hibát a korábbi évekre vonatkozóan nem tárt fel. A társaság jelentős összegű hibának tekinti az adott évre vonatkozóan feltárt hibák és hibahatások összegét, ha az meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve az 100 millió Ft-ot.

## A BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNÁL ALKALMAZOTT ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK BEMUTATÁSA

### ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

#### Befektetett eszközök értékelése

##### Immateriális javak értékelése

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

##### Tárgyi eszközök értékelése

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

##### Befektetett pénzügyi eszközök értékelése

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

#### Forgóeszközök értékelése

##### Készletek értékelése

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

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

#### Követelések értékelése

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

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

##### *Egyéb követelés*

Itt kerül kimutatásra a 2019. évi teljesítésű számlák után 2020. 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, valamint a fordulónapi mennyiségek alakulására tekintettel tárgyévben értékvesztés került visszairásra.

- 2018. évig elszámolt értékvesztés:	85.826.982,95 Ft
- 2019. évi értékvesztés visszairás:	-45.418.766,91 Ft
- 2019.12.31-ig elszámolt halmozott értékvesztés összege	40.408.216,04 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 2019. évig elszámolt összes értékvesztés	343.025,-Ft.
A 2019. évi nyitó értékvesztés:	965.484,-Ft
A 2019. évi	
- értékvesztés átvezetés	622.459,-Ft

A közületi kintlévőségekre 2019. évig összesen 12.032.053,-Ft értékvesztés került elszámolásra.	
A 2019. évi nyitó értékvesztés:	9.234.002,-Ft
A 2019. évi	
- értékvesztés képzés	4.345.722,-Ft
- értékvesztés átvezetése	1.547.671,-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 100 ezer forint egyedi érték alatti immateriális javak, tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

**Értékesítés nettó árbevételének megoszlása**

A társaság 2019. évben 2.601.220 eFt nettó árbevételt realizált.  
Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységeinként:

o nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelés, ártalmatlanítás	924.523 eFt
o alvállalkozóként végzett hulladékkezelés	561.019 eFt
o veszélyes hulladék gyűjtés és kezelés:	31.111 eFt
o hulladék-kereskedelem:	517.200 eFt
o szelektív hulladékkezelés árbevétele:	53.485 eFt
o síkosság-mentesítés:	46.603 eFt
o szállítási díj, rakodás árbevétele:	127.086 eFt
o saját, bérelt ingatlan bérbeadása:	23.033 eFt
o építési terület előkészítése, bontás	13.558 eFt
o területtisztítás	282 eFt
o tereprendezés	9.997 eFt
o betontörmelék és aszfalt értékesítése:	4.568 eFt
o betonaprítás:	4.017 eFt
o útfelújítás, útépités:	120.862 eFt
o portaszolgálat	7.759 eFt
o hulladékgyűjtő edényzet értékesítés árbevétele:	311 eFt
o hulladékgyűjtő zsák értékesítés	2.384 eFt
o adminisztratív szolgáltatás:	1.578 eFt
o gép, jármű bérbeadás	75.995 eFt
o hulladékgyűjtő edényzet bérleti díj	60.626 eFt
o bérválogatás	1.554 eFt
o egyéb	13.669 eFt

A fenti árbevételből belföldi árbevétel: 2.272.027 eFt  
export árbevétel: 329.193 eFt

**Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása**

A 2019. évben importból származó beszerzés értéke 122 eFt, amely Ausztriából alkatrész beszerzés volt.

A társaság 2019. évben 329.193 eFt árbevételt realizált exportértékesítésből.

Az értékesítés iránya:

o Ausztria	213.605 eFt
o Szlovákia	109.848 eFt
o Szlovénia	4.210 eFt
o Németország	971 eFt
o Belgium	559 eFt

## MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### Immateriális javak állományváltozása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	Alapítás- át szervezés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Vagyoni értékű jogok (szoftverek)	Összesen
Nyitó bruttó érték	0	1894	12074	13968
Növekedés (beszerzés)			1115	1115
Csökkenés	0	0	0	0
Záró bruttó érték	0	1894	13189	15083
Nyitó écs	0	1894	10492	12386
Növekedés		0	1541	1541
Csökkenés				0
Záró écs	0	1894	12033	13927
Nyitó nettó érték	0	0	1582	1582
Záró nettó érték	0	0	1156	1156

### Tárgyi eszközök állományváltozása

Megnevezés	Ingatlan és vagyoni ért. jogok	adatok ezer Ft-ban						Befeje- zeten beruh.	Összesen
		Műszaki berendezés			Egyéb berendezés				
		100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen	100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen		
Nyitó bruttó érték	740232	107621	1296115	1403736	12646	67798	80444	21722	2246134
Növekedés	933	5861	106122	111983	2476	2721	5197		118113
Csökkenés	0	1826	21872	23698	137	23774	23911		47609
Záró bruttó érték	741165	111656	1380365	1492021	14985	46745	61730	21722	2316638
Nyitó écs	136405	107621	863025	970646	12646	44847	57493		1164544
Növekedés	70301	5861	97009	102870	2476	4966	7442		180613
Csökkenés		1826	21872	23698	137	17052	17189		40887
Záró écs	206706	111656	938162	1049818	14985	32761	47746		1304270
Nyitó nettó érték	603827	0	433090	433090	0	22951	22951	21722	1081590
Záró nettó érték	534459	0	442203	442203	0	13984	13984	21722	1012368

### Részesedések

Társaságunk az alábbi vállalkozásokban rendelkezik részesedéssel:

név	székhely	cégjegyzék-szám	részesedés értéke (eFt)	részesedés mértéke (%)
Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft	Harasztifalu Nyárfasor	18-09-111153	46.530	48,00

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben lévő részesedésre 2019. évig bezárólag összesen 46.530 eFt értékvesztés került elszámolásra.

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

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

**Pénzeszközök**

Megnevezés	2018.12.31. (eFt)	2019.12.31. (eFt)	Index (%)
Pénztár (Ft)	851	1.280	150,41
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	150	100,00
Letéti számla	0	0	
<b>Elkülöntött betétszámlák összesen:</b>	<b>435</b>	<b>435</b>	<b>100,00</b>
Folyószámlák	172.166	394.104	228,91
Devizabetétszámlák	6.016	57.872	961,97
<b>Pénzeszközök összesen:</b>	<b>179.469</b>	<b>453.692</b>	<b>252,80</b>

**Követelések**

Megnevezés	2018.12.31. (eFt)	2019.12.31. (eFt)	Index (%)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1.119.800	1.052.610	94,00
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	620.384	117.229	18,90
Egyéb követelések (adók, ügyvédi letét, vámlétét, jövedéki adó visszaiigénylés)	55.300	26.927	48,69
<b>Követelések összesen:</b>	<b>1.795.484</b>	<b>1.196.766</b>	<b>66,65</b>

**Aktív időbeli elhatárolások**

<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
Ipari begyűjtői díj 2019.	655
Vállalkozási tev.(rakodás)	1.302
<b>Összesen:</b>	<b>1.957</b>

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

<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
Gépjárművek CASCO biztosítása 2019.	313
Újság, folyóirat, szakmai lap, adóklub előfizetések 2019.	382
Kötelező gépjármű felelősségbiztosítások 2020.	1.293
Csoportos biztosítás 2020.	255
Szoftver megújítás, vírusirtó 2020.	42
Domain név, weboldal fenntartás	1
Kapacitásdíj 2020. jan.	42
Felelősségbiztosítás 2020.	41
Hirdetés 2019.	75
Reklám, szponzorálás 2020.	428
Cégtár előfizetés 2020.	65
Tachográf szoftverfrissítés 2020.	27
Tankolókártyák díja 2020. évi díja	6
Vagyonbiztosítás 2020.	302
Postafiók bérleti díj 2020. 1. név	8
E-matrica	2
<b>Összesen:</b>	<b>3.282</b>

Az aktív időbeli elhatárolások 2020. évben visszavezetésre kerültek.

**Saját tőke változása**

<i>Megnevezés</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>				
	<i>2015.12.31.</i>	<i>2016.12.31.</i>	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31.</i>	<i>2019.12.31.</i>
Jegyzett tőke	95.000	95.000	201.000	201.000	201.000
Tőketartalék	771	771	1.516	1.516	1.516
Eredménytartalék	550.116	671.860	716.143	904.538	1.029.403
Lekötött tartalék	-	-	50.000	50.000	50.000
Adózott eredmény	121.744	176.883	188.395	124.865	77.591
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>767.631</b>	<b>944.514</b>	<b>1.157.054</b>	<b>1.281.919</b>	<b>1.359.510</b>

**Kötelezettségek**

<i>Megnevezés</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>		
	<i>2018.12.31.</i> <i>(eFt)</i>	<i>2019.12.31.</i> <i>(eFt)</i>	<i>Index</i> <i>(%)</i>
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>			
Beruházási és fejlesztési hitelek	375.000	281.250	75,00
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>			
Rövid lejáratú hitel	117.211	93.750	79,98
Vevőktől kapott előleg		108	
Szállítói tartozások	471.460	274.658	58,26
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben			
Rövid lej.köt.jelent.tul.visz.lévő vállalk.		1.198	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	444.666	242.257	54,48

**Passzív időbeli elhatárolások**

<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
Vízdíj 2019.	6
Telefondíj 2019.	10
Hulladékbeszerzés 2019.	41
Nyomtató bérlet	29
Javítási ktg. kompaktor 2019.	79
Prémium és járulékai 2018.	3570
Munkrauha, gyűjtőszekrény	15
Hígító, csiszolóvászón	39
<b>Összesen:</b>	<b>3.789</b>

<i>Halasztott bevételek</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
Irodaház Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	25.746
Útburkolat Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	9.747
Hídmérleg Harasztifalu NFÜ-NYDOP támogatás	3.020
Biogáz hasznosító rendszer Harasztifalu NFÜ-NYDOP tám.	1.473
<b>Összesen:</b>	<b>39.986</b>

A költségekre elszámolt passzív időbeli elhatárolások 2020. 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	43.992
- SZT szerint elszámolt értékcsökkenés, tárgyi eszköz kivezetés	188.877
- Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség	1.508
- Jogerős határozatban megállapított bírság	1.773
- Adóévben elszámolt értékvesztés	4.346
- Egyéb	1.518
<b>Összesen</b>	<b>242.014</b>

**Csökkentő tételek**

	<i>adatok eFt-ban</i>
- TA szerint figyelembe vett értékcsökkenés	120.940
- Értékvesztés visszairás	795
- Adófelajánlás miatti jóváírt összeg	780
<b>Összesen</b>	<b>122.515</b>

### LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK

Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
Átlagos állományi létszám (fő)	182	179	196	223	177
Béreköltség (eFt)	384.691	387.314	493.556	612.123	549.961
Személyi jellegű kifizetések (eFt)	44.660	46.611	59.729	71.514	42.947

2019. évben a felügyelő bizottság részére bruttó 1.600 e Ft, az ügyvezető részére bruttó 9.000 e Ft került kifizetésre.

### ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség	4,04%	2,60%
Saját tőkearányos nyereség	10,24%	5,87%
Árbevétel arányos nyereség	4,21%	2,98%
<i>Hatékonysági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége	18,77	18,01
Átlagos beszedési idő	132,76	152,41
Szállítók forgási sebessége	6,37	6,96
Forgótőke forgási sebessége	2,85	2,36
Egy főre jutó árbevétel	13.289 eFt	14.696 eFt
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya	40,33%	48,91%
Idegen tőke aránya	59,67%	51,09%
Kamatfedezetségi mutató	19,68	20,39
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta	202,02%	287,83%
Likviditási gyorsráta	191,12%	269,70%
Pénzeszköz arány	17,37%	74,14%
Időtartam mutató	256,19	239,62

CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

	2018.	2019.
<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)</b>	<b>251.767</b>	<b>503.589</b>
1. Adózás előtti eredmény	149.819	97.083
2. Elszámolt amortizáció	152.332	168.815
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	-26.356	-27.727
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	51.576	43.992
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1155	-1.841
6. Szállítói kötelezettség változása	12297	-195.604
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	66017	-202.301
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-887	-3.121
9. Vevőkövetelés változása	-85885	565.999
10. Forgóeszk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.	-41667	75.401
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	630	2.385
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-24954	-19.492
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)</b>	<b>-204.481</b>	<b>-112.178</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-212684	-120.740
15. Befektetett eszközök eladása	8203	8562
16. Kapott osztalék, részesedés		
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)</b>	<b>-75875</b>	<b>-117.188</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 (tőke szállítás)		
23. Kötvény és hitelv. megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-75875	-117188
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókcal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása		
<b>IV. Pénzeszköz változása</b>	<b>-28.589</b>	<b>274.223</b>

Zalaegerszeg, 2020. április 27.

  
Bauer Arnold Károly  
ügyvezető igazgató

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

A ZALA-MÜLLEX Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság (8900 Zalaegerszeg, Gasparich M. u. 26., Cg. 20-09-065081) felügyelőbizottságának 2020. április 29. napján hozott határozatait, melyet a felügyelőbizottság tagjai a 2019.11.27. napján elfogadott ügyrend alapján ülés tartása nélkül hoztak meg:

Ismertetett napirendi pontok:

1. Az ügyvezető beszámolója a társaság 2019. évi gazdálkodásáról.
2. A könyvvizsgálói jelentés megtárgyalása a társaság 2019. évi éves beszámolója vonatkozásában.
3. A társaság 2019. évi beszámolójának megtárgyalása és elfogadása.
4. Könyvvizsgáló megbízatása meghosszabbításának és díjazásának megállapítására vonatkozó javaslat megtárgyalása.
5. Bauer Arnold Károly ügyvezető 2019. évi prémiumfeltételeinek megtárgyalása.
6. Egyebek.

A felügyelőbizottság tagjai az ismert napirendi pontokkal összefüggésben a csatolt üzleti jelentés, 2019 évi éves beszámoló, a könyvvizsgálói jelentés és a 2019. évi prémiumfeltételek ismeretében, meghozták az alábbi határozatokat:

1/2020.04.29. számú felügyelőbizottsági határozat :

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag úgy határoznak, hogy Bauer Arnold Károly ügyvezető beszámolóját a társaság 2019. évi gazdálkodásáról elfogadják és azt Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése elé terjesztik elfogadás céljából.

2/2020.04.29. számú felügyelőbizottsági határozat :

A felügyelőbizottság tagjai – a könyvvizsgálói jelentés megtárgyalása után - egyhangúlag úgy határoznak, hogy a Zala –Müllex Kft. 2019. évi Éves beszámolóját elfogadják, és azt elfogadásra ajánlják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára. A Zala –Müllex Kft. mérleg főösszegét 2.781.754 eFt-ban, adózott eredményét 77.591 eFt-ban állapítják meg. A felügyelő bizottság az adózott eredmény eredménytartalcékba történő helyezését javasolja.

3/2020.04.29. számú felügyelőbizottsági határozat :

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag úgy határoznak, hogy a társaság ügyvezetője 2019. évi prémiumfeltételeinek teljesítését 100 %-ban elfogadják, illetve elfogadásra javasolják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára. Mivel az ügyvezető részére prémiumként az éves személyi alaphár 50 %-a kifizetésre került, ezért ténylegesen a prémium 50 %-a fizethető ki az ügyvezető részére.

4/2020.04.29. számú felügyelőbizottsági határozat :

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag úgy határoznak, hogy javasolják Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése számára Szijártóné Gorza Klára könyvvizsgáló megbízatásának a lejáratot követő 5 évvel 2025. május 30. napjáig történő meghosszabbítását 145.000,-Ft +ÁFA/hó megbízási díj megállapításával.

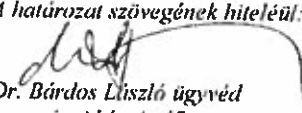
k.m.f.

Györfőfné Kőnczöl Tímea  
s.k.

Bognár Ferenc  
s.k.

Pattogó Martin  
s.k.

A határozat szövegének hiteléül:

  
Dr. Bárdos László ügyvéd  
jogi képviselő

  
Koltai Violetta  
szerkesztő

Szijártóné Gorza Klára  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Iroda: 8900 Zalaegerszeg, Batthyány 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- 2019. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 2.781.754 E Ft, az adózott eredmény 77.591 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 2019. 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Zala-Müllex Kft 2019. 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 beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Véleményem szerint a Zala-Müllex Kft 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Zala-Müllex Kft 2019. 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 közzétegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

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

A könyvvizsgálat során 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

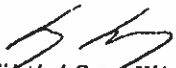
A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálat részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.

Továbbá:

- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékokat szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Zalaegerszeg, 2020. április 29.

  
Szijártóné Gorza Klára  
kamarai tag könyvvizsgáló  
nyilvántartási szám: 001067

