



**„AVAR AJKA” Városgazdálkodási és  
Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit KFT.  
8400 Ajka, Szent István u. 1/a.**

**Tel.:**06-88/212-588, 06-30/3119-188,

**Fax:** 88/212-186

**E-mail:** [avarkft@avarajkakft.hu](mailto:avarkft@avarajkakft.hu)

**Honlap:** [www.avarajkakft.hu](http://www.avarajkakft.hu)

## **HULLADÉKSZÁLLÍTÁS ÉS KEZELÉS, PARKÉPÍTÉS, PARKFENNTARTÁS, KÖZTISZTASÁG, INGATLANHASZNOSÍTÁS**

**Ügyszám:** / /2018.

**Készítette:** Péter Gábor ügyvezető  
Piri Nikoletta gazdasági vezető

**Tárgy:** „AVAR AJKA” Városgazdálkodási és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. évi  
Éves beszámolója

### **ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2018. áprilisi ülésére**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A gazdasági társaságokról szóló törvény előírásainak megfelelően az „AVAR AJKA” Nonprofit Kft. 2017. évi Éves beszámoló-ját a Kft. taggyűlése hagyja jóvá a társasági szerződésben megállapított szavazati arányban. A Képviselő-testület javasolja a tulajdonosi képviselőn keresztül a taggyűlés számára az „Éves beszámoló” megállapítását, jóváhagyását és az adózott eredmény felhasználását. Fentiek figyelembevételével a 2017. évi „Éves beszámolót” az alábbiak szerint terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A Kft. mérlegbeszámolóját a megválasztott és cégbíróságon bejegyzett könyvvizsgáló véleményezte és megállapította, hogy a Kft. az éves beszámolóját a 2000. évi C. törvény és az általános számviteli elvekben rögzítetteknek megfelelően állította össze. A beszámoló a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A könyvvizsgáló nyilatkozata szerint a beszámoló ezen megállapítások alapján hitelesítő záradékkal ellátható.

A beszámolóhoz kapcsolódó anyagok (könyvvizsgálói jelentés, kiegészítő melléklet, üzleti jelentés) részletes elemzést tartalmaznak az elmúlt év műszaki gazdasági körülményeiről, pénzügyi és piaci összefüggéseiről.

A részletes anyagok cégünkönél, valamint a Polgármesteri Hivatal Építési és Városgazdálkodási Irodáján megtalálhatók, a képviselő-testület és az illetékes bizottságok tagjai részére megtekinthetők.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Fentiek alapján kérjük a **2017. évi Éves beszámoló** elfogadásáról és az adózott eredmény felhasználásáról dönteni szíveskedjenek.

**Határozati javaslat**

**1.**

Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testülete az „AVAR AJKA” Városgazdálkodási és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. évi Éves beszámolóját, a könyvvizsgálói jelentés alapján az alábbiakban javasolja a taggyűlésnek elfogadásra:

Mérleg főösszeg:	486 245 eFt
Saját tőke:	3.966 eFt
Jegyzett tőke:	3.000 eFt
Eredménytartalék:	-35.883 eFt
Lekötött tartalék:	36.849 eFt
Adózott eredmény:	12.816 eFt

**2.**

Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testülete az „AVAR AJKA” Városgazdálkodási és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. adózott eredményének – **12.816 eFt** - eredménytartalékba való helyezését javasolja a taggyűlésnek.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a Kft. taggyűlésén a határozatnak megfelelően szavazzon.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** 2018. május 31.

**Ajka, 2018. április 16.**

**Péter Gábor sk.**  
**ügyvezető**

**Cégjegyzékszám: 19-09-501224**

## **Üzleti jelentés**

**az „AVAR AJKA” Városgazdálkodási és Hulladékgazdálkodási  
Közzolgáltató Nonprofit Kft.**

**2017. évi mérlegéhez és eredmény-kimutatásához**

### *Tartalom:*

- I. Általános rész
- II. A vállalkozási tevékenység bemutatása
- III. Vagyoni helyzet bemutatása
- IV. Piaci pozíciók-üzleti kapcsolatok
- V. Beruházások- befektetések- fejlesztések

***A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak!***

## I. Az üzleti jelentés célja, jellemzői, főbb tartalmi elemei

### 1./ Célja:

Üzleti jelentést kell készíteni annak a vállalkozásnak, amely éves beszámoló készítésére kötelezett.

A vállalkozás az éves beszámoló adatait –úgy mutatja be, hogy a vagyoni és pénzügyi helyzetről a felhasználók valós, és megbízható képet kapjanak. E vonatkozásban tehát meg kell felelnie az éves beszámoló más részeivel szemben támasztott követelményeknek, s nem lehet ellentmondásban, a mérlegben, eredmény-kimutatásban és a kiegészítő mellékletben szereplő adatokkal.

### 2./ Az üzleti jelentés főbb jellemzői:

Szerkezetét s tartalmát illetően nincs közvetlen kapcsolat az éves beszámoló más részeivel.

- világos, könnyen érthető, szakszerű és lényegre törő legyen, jellemezze tömörség
- legyen tárgyilagos, ne legyen - kozmetikázva
- az értékelések összegzettek, minősítő jellegűek legyenek.

### 3./ Részletes tartalma:

A tartalmi elemek

- részben a számviteli törvény által kötelezően előírtak,
- részben, pedig saját döntés alapján besoroltak.

A részletes tartalom meghatározásakor a következőkre kell kitérni:

- vállalkozás tevékenységeinek bemutatása, összegző értékelése, a vagyoni helyzet ismertetése
- a piaci pozíciók vevő kapcsolatok alakulása
- a beruházási-fejlesztési döntések
- a felmerült erőforrások bemutatása (munkabér – létszám)
- a vagyoni helyzet, tulajdonosi szerkezet,
- a pénzügyi –finanszírozási helyzetkép,
- a jelentős kötelezettségek és kockázatok

## II: A vállalkozás tevékenységeinek bemutatása, összegző értékelése

Az „AVAR AJKA” Városgazdálkodási és Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft tevékenységi körei sokrétűek, szolgáltató jellegű tevékenységek. Fő tevékenység a hulladékgyűjtés,- kezelés, szennyeződés-mentesítés.

Legfőbb megbízónk Ajka Város Önkormányzata, ezen kívül egyéb megbízóink is vannak.

### Cégünk egyéb szolgáltató jellegű tevékenységei:

- közterület – fenntartás, park-fenntartás
- Hulladék gyűjtés-szállítás – közszolgáltatás keretében.

A Kft üzleti éve megegyezik a naptári évvel. Az első üzleti év a Kft alapításától az alapítási év december 31. napjáig tart. A Kft. a hulladékgazdálkodási törvény előírásainak megfelelően 2013. november 28-ával átalakult Nonprofit gazdasági társasággá, így Nonprofit társaságként első teljes üzleti éve volt a 2014. év.

A Kft üzleti éve 2017.01.01-től – 2017.12.31-ig tart.

A Kft éves beszámolót készít, a korábbi évekhez hasonlóan.

Eredmény elszámolását a Mérleg, „A” változatú és az „A” Eredmény kimutatás (összköltség eljárással készült) táblája mutatja, a 2017. évi eredményt a számviteli törvény előírásainak megfelelően tartalmazza.

Az elemzés folyamán a viszonyítási alapként az előző időszakot, illetve a tárgyidőszakra készített üzleti tervet vettük figyelembe.

A Kft. 2017. évi bevételeinek és a ráfordításainak összegző adatainak bemutatása az előző üzleti év adataihoz viszonyítva.

Adatok ezer  
Ft-ban

Bevételek alakulása	2016	2017	Index
Üzemi tevékenység nettó árbev.	848 328	664 163	78,29%
Közvetített szolg. nettó árbev.	44 212	40 165	90,85%
<b>Nettó árbevétel összesen:</b>	<b>892 540</b>	<b>704 328</b>	<b>78,91%</b>
Egyéb bevételek	77 642	22 314	28,74%
Pénzügyi műveletek bevétele	479	3	0,63%
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>970 662</b>	<b>726 645</b>	<b>74,86%</b>

Adatok ezer Ft-ban

Költségek és ráfordítások alakulása	2016	2017	Index
51 Anyagjellegű ráfordítások	61 248	56 651	92,49%
52 Igénybevett szolgáltatások költségei	271 843	279 284	102,74%
53 Egyéb szolgáltatások költségei	8 078	5 029	62,24%
54. Bérköltség	174 424	208 462	119,51%
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 663	29 183	109,45%
56 Bérjárulékok	57 743	54 926	95,12%
57 Értékcsökkenés	856	887	103,62%
81 Anyagjellegű ráfordítások	335 557	54 072	16,11%
86 Egyéb ráfordítások	26 989	23 866	88,43%
87-88 Egyéb pénzügyi ráfordítások	354	0	-
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>967 755</b>	<b>712 360</b>	<b>73,61%</b>
<b>Bevételek-ráfordítások különbözete:</b>	<b>2 907</b>	<b>14 285</b>	<b>491,40%</b>
<b>Adófizetési kötelezettség:</b>	<b>1 941</b>	<b>1 469</b>	<b>75,68%</b>
<b>Adózott eredmény:</b>	<b>966</b>	<b>12 816</b>	<b>1 326,71 %</b>

Adatok ezer Ft-ban

Tevékenységenkénti Bevétel – Költség –Eredmény			
Tevékenység megnevezése	Bevételek	Költségek	Eredmény
Közszolgáltatási tevékenység	461 740	454 990	+6 750
Közszolgáltatáson kívüli tevékenység	31 518	26 891	+4 627
Önkormányzati tevékenység	233 387	230 479	+2 908
Úttisztítás	22 504	22 198	+306
Hómunka	38 150	36 515	+1 635
Parkfenntartás	172 732	171 765	+967
Bérválogatás			
<b>Tevékenységek összesen:</b>	<b>726 645</b>	<b>712 360</b>	<b>14 285</b>
<b>Társasági adó</b>			<b>1 469</b>
<b>Adózott eredmény</b>			<b>12 816</b>

Az AVAR AJKA Kft. a tervezett 80 000 eFt adózott veszteséggel szemben 12 816 eFt adózott eredményt realizált, amely jelentős mértékű növekedést jelent az előző évhez (966 eFt) képest, és a tervezethez viszonyítva is jelentős mértékű a veszteség megtakarítás, amely a veszteségpótlásra elnyert támogatásoknak köszönhető, mellyel az üzleti terv nem számolt.

A veszteségpótlásra a 2013. évben hatályba lépett rezsidíj csökkentési törvény okozta bevétel kiesés miatt volt szükség. A Kft. további tevékenységei összességükben minimális mértékű pozitív eredményt realizáltak.

A tevékenységek szolgáltatás jellegűek, legnagyobb részben lakossági és közületi szolgáltatást elégitenek ki Ajkán és a környező településeken. Eredménytermelő képességünk a nonprofit jelleg és a törvényi korlátok miatt behatárolt. A Kft tevékenységeinek adózás utáni eredménye 12 816 e/Ft, a nettó árbevétel 1,82 %-a.

Adatok ezer Ft-ban

Bevételek alakulása	2016.	2017.	Index
Közzolgáltatási tevékenység	775 224	461 740	59,56%
Közzolgáltatáson kívüli tevékenység	-	31 518	-
Önkormányzati tevékenység	195 438	230 479	117,93%
Úttisztítás	22 125	22 504	101,17%
Hómunka	28 853	38 150	132,22%
Parkfenntartás	144 462	172 732	119,57%
<b>Összesen:</b>	<b>970 662</b>	<b>726 645</b>	<b>74,86%</b>

Adatok ezer Ft-ban

Költségek és ráfordítások alakulása	2016.	2017.	Index
Közzolgáltatási tevékenység	765 392	454 990	59,45%
Közzolgáltatáson kívüli tevékenység	-	26 891	-
Önkormányzati tevékenység	202 363	230 479	113,89%
Úttisztítás	24 148	22 198	91,92%
Hómunka	26 568	36 515	137,44%
Parkfenntartás	151 647	171 765	113,26%
<b>Összesen:</b>	<b>967 755</b>	<b>712 360</b>	<b>73,61%</b>

A tevékenységek előző időszakhoz viszonyított bevételei, illetve költségei vizsgálatánál a táblázatból látható, hogy mind a bevételeknél, mind a költségeknél jelentős csökkenés tapasztalható az előző évhez képest. Ez a 2016. II. és III. negyedévi közzolgáltatási díjának saját néven történő kiszámlázása, majd az NHKV Zrt-vel történő elszámolás miatti duplikáltan történő megjelenés miatt alakult így.

Az önkormányzati tevékenység esetében a bevétel növekedése a településgondnoki hálózat elszámolásának átvétele miatt jelentkezett elsősorban. 2017. évben több tényező is befolyásolta a társaság működését. Ebből ki kell emelni az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási rendszer pályázati támogatását, valamint a 2013. év során hatályba lépett rezsicsökkentési törvény tovább gyűrűző negatív hatásait is.

Az „AVAR Ajka” Nonprofit Kft. költség korlátos gazdaságpolitikájának köszönhetően hatékonyan használja fel meglévő erőforrásait és igyekszik megtakarításokat elérni számos területen. Ezzel azonban a jelentős kintlévőségek és kötelezettségek nem pótolhatóak.

Állami támogatás nélkül a veszteség abból a szempontból is jelentős, hogy a szolgáltatásaink java része (Önkormányzati hatáskörű feladat átvállalások) „nonprofit” jellegű. Ezért a közzolgáltatásban elrendelt és meghatározott árakra a társaságnak hatása nincs, mint ahogy a szükséges szolgáltatások körének bővítésére tett kormányzati intézkedéseket sem tudja

elkerülni. Ezen kettőség következtében a társaság eredményességére csak kis mértékben tud hatni.

2016. év elején megalakult a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordinációs és Vagyongazdálkodási Zrt., mely 2016.04.01-től kizárólagosan jogosult a közszolgáltatási díjak beszedésére. A közszolgáltatók működési költségeit az NHKV Zrt-től kapott szolgáltatási díjból kell fedezniük. A szolgáltatási díj optimalizálása érdekében, és a szakminisztérium előírásai alapján 2016.07.01-től a térségi hulladékgazdálkodási rendszer átalakult. Az eddigi közszolgáltatói konzorcium 6 tagja által tulajdonolt gazdasági társaság (Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Kft.) lett az egyedüli közszolgáltató a térségben, a konzorciumi tagok pedig – így az AVAR AJKA Nonprofit Kft. is - közreműködő alvállalkozóként végzik tevékenységüket.

A tevékenységek elért összes árbevétele 726 645 eFt. Ezen belül a hulladékgazdálkodásból származó árbevétel a meghatározó (63,54%), mintegy 461 740 eFt. A Kft fő tevékenysége a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás, a tervezett 80 millió Ft veszteséghez képest 6 750 eFt eredményt realizált, amely azonban csak a benyújtott veszteségpótlási pályázaton realizált állami támogatásnak köszönhető.

#### **Az adó és adó jellegű költségek bemutatása az előző időszakhoz viszonyítva:**

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző időszak <u>2016. év</u></b>	<b>Tárgy időszak <u>2017. év</u></b>
iparűzési adó	9 914	11 872
építmény adó	2 991	0
innovációs hozzájárulás	1 487	1 781
szakképzési hozzájárulás	2 674	3 130
munkaerő piaci járulék	2 602	3 032
szociális hozzájárulás	48 263	45 525
egészségügyi hozzájárulás	3 777	3 934
társasági adó	1 941	1 469
rehabilitációs hozzájárulás	2 894	3 672
<b>Összesen:</b>	<b>76 543</b>	<b>74 415</b>



**Egyéb személyi jellegű kifizetések bemutatása az előző időszakhoz:**

	<b>Előző időszak</b> <b><u>2016. év</u></b>	<b>Tárgy időszak</b> <b><u>2017. év</u></b>
Reprezentációs költség	662	640
Vállalkozót terhelő táppénz	3 020	3 553
Étkezési hozzájárulás	13 213	14 080
Jóléti kulturális költségek	90	0
Úti költség, napidíj	8 450	6 729
Egyéb személyi jellegű kifizetés	1 228	1 197
<b>Összesen:</b>	<b>26 663</b>	<b>26 199</b>

**Költségek – költség-nemenkénti bontásban**

	<b>Előző időszak</b> <b><u>2016. év</u></b>	<b>Tárgy időszak</b> <b><u>2017. év</u></b>	<b>INDEX</b> <b>%</b>
51. Anyagköltségek	61 248	56 651	92,49%
52. Igénybevett szolg. költs.	271 843	279 284	102,74%
53. Egyéb szolg. költs.	8 078	5 029	62,24%
54. Bérköltség	178 424	208 462	116,84%
55. Személyi jell. egyéb kifiz.	26 663	29 183	109,45%
56. Bérjárulékok	57 743	54 926	95,12%
57. Értékcsökkenési leírás	856	887	103,62%
<b>Költségek összesen:</b>	<b>604 855</b>	<b>634 422</b>	<b>104,89%</b>
81. Közvetített szolgáltatás	335 557	54 072	16,11%
86. Egyéb ráfordítások	26 989	23 866	88,43%
87. Pénzügyi műv. ráfordításai	354	0	-%
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>362 900</b>	<b>77 938</b>	<b>20,74%</b>
<b><u>Költségek és ráfordítások össz.:</u></b>	<b><u>967 755</u></b>	<b><u>712 360</u></b>	<b><u>73,61%</u></b>

A vállalkozási tevékenység elvégzéséhez élő- és holt munka ráfordítás szükséges. A tevékenységek végzéséhez felmerült ráfordítások a gazdálkodó költségei. A költségeket a könyvviteli elszámolásokban minden esetben ki kell mutatni költség nemenkénti bontásban. Az előző évhez viszonyítva fontos információt biztosít a gazdálkodó részére, a tárgyidőszakot terhelő költségek növekedéséről, illetve csökkenéséről.

## Tevékenységek bevételei és egyéb bevételek

	Előző időszak <u>2016. év</u>	Tárgy időszak <u>2017. év</u>	INDEX %
<b>Tevékenységek nettó árbevétele</b>	<b>892 540</b>	<b>704 328</b>	78,91%
Egyéb bevételek	77 643	22 314	28,74%
Pénzügyi műveletek bevételei	479	3	0,63%
<b>Egyéb bevételek összesen:</b>	<b>78 122</b>	<b>23 317</b>	29,85%
<b>Árbevételek és egyéb bevételek össz.:</b>	<b>970 662</b>	<b>726 645</b>	74,86%

Az értékesítés nettó árbevétele a szolgáltatás vagy értékesítés teljesítéséhez kapcsolódik, az ÁFA nélküli szolgáltatási ár az értékesítés nettó árbevétele. Az egyéb bevételek, az értékesítés nettó árbevételeinek részét nem képező bevételek. Az egyéb bevételek között szerepelt 2016-ban a pályázati támogatás 42 576 eFt értékben, ezért mutat visszaesést 2017-ben. A pénzügyi műveletek bevételei kintlévőségek kamatai miatt volt jelentősen magasabb 2016-ban. Lekötött betétünk nem volt az üzleti év folyamán. Rendkívüli bevétel szintén nem volt.

## III. Vagyoni helyzet alakulása

	Nyitó <u>2017.01.01.</u>	Záró <u>2017.12.31.</u>
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Tőketartalék	0	0
Eredmény tartalék	-36 849	-35 883
Lekötött tartalék	30 994	36 849
Adózott eredmény	966	12 816
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>-1 889</b>	<b>16 782</b>
<b>Saját tőke aránya a források között:</b>	<b>0,35 %</b>	<b>3,45 %</b>

## A saját tőke és a tőkeelemek tartalma:

A saját tőke a gazdálkodó vagyonának saját forrása, amelyet a gazdálkodó alapítói, tulajdonosai bocsátottak véglegesen rendelkezésre. A saját tőke részét képezi a gazdálkodó működése során elért adózott eredménye is. A saját tőke a gazdálkodó valós vagyoni helyzetét mutatja be. A 2017. évi nyitó állomány és záró állomány közötti növekedést tulajdonos általi pótbefizetés eredményezi, amely által a saját tőke értéke növekedett. A saját tőkébe történt pótbefizetés alapján a lekötött tartalék is nőtt. A saját tőkét növeli továbbá a 2017-es év eredménye is.

Az eredménytartalék az előző évek felhalmozott mérleg szerinti eredménye, a vállalkozási tevékenység eredményességétől függő saját tőke-változást mutatja. Az eredménytartalék a 2016. évi nyereség értékével változott (966 eFt-tal).

#### IV. Piaci pozíciók – üzleti kapcsolatok

Az AVAR Ajka Nonprofit Kft. működési területén (Ajka és környéke) közszolgáltatási tevékenység ellátására jogosult, mint feladat ellátásra szerződött szolgáltató. Hulladékgazdálkodási, zöldterület kezelési és köztisztasági szolgáltatásokkal vagyunk jelen Ajkán és környékén. Ajka város területén végzünk kommunális jellegű közszolgáltatásokat. Legnagyobb bevételi forgalommal rendelkező tevékenységünk a kommunális hulladék gyűjtése, szállítása, kezelése. Főként lakossági és közületi vevőkkel állunk kapcsolatban. Térségünkben piaci részesedésünk 99 %-os, jelen pillanatban Ajka térségében lakossági kommunális hulladék begyűjtő nincs, míg a közületi partnereknél a szelektív hulladékok tekintetében kis mértékben előfordul.

Ajkán kívül 47 településről szállítjuk a hulladékot. Ajkával együtt 48 településsel van üzleti kapcsolatunk.

A 2000. évi XLIII törvény 31. § (1a) közterület szervezett, rendszeres tisztán tartása a települési önkormányzat közszolgáltatási feladata. Cégünk Ajka város területén parkfenntartási és közterület tisztítási, hó és síkosság mentesítési szolgáltatást végez, melyek a hivatkozott törvény és egyéb rendeletek alapján az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai közé tartoznak.

A 2013. év folyamán az új hulladékgazdálkodási törvénynek való megfelelés érdekében a társaság tulajdonosai még 2013 év végén nonprofit vállalkozássá alakították az „AVAR AJKA” Kft.-t. Társaságunk a „rezsicsökkentési” törvény hatályánál fogva hatósági áron szolgáltat, mely mint azt az első teljes gazdasági év is mutatja, nem tudja fedezni költségeit a befolyó díjakból, ezért már 2014., 2015., 2016 év vonatkozásaiban, és 2017-es évben is kompenzációra szorult. Ennek folyamán a saját tőke is negatívba fordult, melyet a tulajdonosoknak kellett rendeznie.

A Társaság üzletrészeinek a Felek az alábbi szerint Tulajdonosai:

- Ajka város Önkormányzata	1.530.000.- Ft. törzsbetét 51 %
- Vasi Consulting Kft.	1.470.000.- Ft. törzsbetét 49 %

Az év folyamán a tervezetthez képest magasabb árbevételt realizáltunk, amely azonban csak és kizárólag a Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás költség támogatásának köszönhető. A feladatokat cégünk részben saját kapacitással oldotta meg. A feladataink ellátása érdekében több tehergépjárművet is bérbe vettünk, de az élő munkát saját dolgozóink biztosították, ami természetesen többlet munkaidőt vett igénybe (túlóra).

Az értékesítési árbevétel 100 %-a belföldi jellegű. Piacbővítési tevékenységet a kommunális hulladékból kinyerhető hasznosítható hulladék gyűjtése, válogatása, annak értékesítése terén várhatunk elsősorban a papír és műanyag vonatkozásában. 2016-ban teljes szolgáltatási területünkön bevezettük a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtési szolgáltatást.

### Piaci pozíciók – vevők, szállítók

A követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból tevődnek össze. Követeléseink a vevő által elismert és általunk teljesített értékesítésből és szolgáltatásnyújtásból származó követeléseket tartalmazza. A vevő követelés tartalmazza az ÁFA összegét is.

A Kft vevő és szállító állományának nyitó és záró adatainak összehasonlítása:

	<i>Vevők</i>	<i>Szállítók</i>
Nyitó 2017. január 01.	378 401	248 660
Záró 2017. december 31.	307 997	328 510

A Kft vevőállománya a nyitás időpontjában jelentősen meghaladta a szállítók nyitó állományát, azonban év végére már a vevő állomány értéke jóval kisebb mértékben haladta meg a szállítói állományét.

#### Vevő tartozások 2017. december 31-i alakulása:

	<u>Előző időszak</u>	<u>Tárgy időszak</u>
Szemétszállítási díj	113 637	68 368
Egyéb kintlevőségek	378 401	301 484
Elszámolt értékvesztés	- 69 918	- 61 854
<i>Kintlevőségek összesen:</i>	<i>308 482</i>	<i>307 998</i>

A vevőállomány összesen 307 998 eFt követelést tartalmaz, mely kis mértékben csökkent az előző időszakhoz viszonyítva. A kintlevőségek egy része a december havi kiszámlázásokból adódnak, melyek fizetési határideje áthúzódik 2018. január hóra, de jelentős kintlevőséget jegyeznek a tulajdonosok is (117.455 eFt).

Pénzügyi helyzetünk nem volt problémamentes, de üzleti kapcsolatainknak köszönhetően sikerült megoldani. A likviditási problémák megoldására továbbra is folyószámlahitel, valamint rulírozó hitel igénybe vételére lenne szükség, melyet a tevékenységek erős állami beavatkozása miatt nehéz megvalósítani. Környezetvédelmi bírságot a 2017. évi eljárásokban nem szabtak ki a társaságra.

Dolgozóink bérét és egyéb járandóságait mindig határidőben kifizettük.

### Beruházások – befektetések – fejlesztések

A gazdálkodási év folyamán saját erőből hajtottuk végre számos kisebb beruházást, mivel pénzügyi lehetőségeink nem teszik lehetővé, így jelentősebb (1 millió Ft-ot meghaladó) fejlesztést nem hajtottunk végre.

#### Pénzügyi lízing költségek és kamatai az alábbiak:

	Lízing költségek	Kamat költségek
2017. évi törlesztések:	0 eFt	0 eFt
2018. évi esedékes törl.:	0 eFt	0 eFt

Pénzügyi befektetéseink nem voltak, így osztalékra, vagy részesedésre nem számíthatunk. Cégünk kutatási, kísérleti, fejlesztési tevékenységet nem végez.

### A felhasznált erőforrások értékelése

#### A munkaerő és bér gazdálkodás értékelése:

	Előző év /fő/	Tárgy év /fő/
Átlagos stat. állományi létszám:	81	83
Ebből: - fizikai	65	67
- szellemi	16	16
<b>Munkabér kifizetések</b>	<b>eFt</b>	<b>eFt</b>
Összes kifizetett munkabér:	178 424	208 462
Ebből: - fizika	130 811	161 662
- szellemi	47 613	46 800

### Munkabéren felüli kifizetések, és egyéb személyi jellegű juttatások

	Előző év	Tárgy év	eFt
Vállalkozót terhelő táppénz	3 020	3 553	
Étkezési költség hozzájárulás	13 213	14 080	
Jóléti, kult és szoc. jellegű kifiz.	90	0	
Reprezentációs költs.	662	640	
Utazási költségtérítés – napidíj	5 641	6 729	
Egyéb személyi jellegű kifizetés	1 128	1 197	

A béren kívüli egyéb személyi jellegű kifizetések összege 26 199 e/Ft, az előző évhez viszonyítva mintegy 10 %-os látható. Dolgozóink részére havi nettó 11 500 Ft-ot juttatunk az általuk választott Cafetéria szerint. Oktatási és továbbképzési költséget vállalunk azon dolgozóink után, akiknek munkakörüknél fogva erre szükségük van. /Pl. motorfűrész tanfolyam, vegyszer használatra szükséges engedély, számítógépes ismeretek, hulladékgazdálkodási tanfolyam, gépjárművezetők továbbképzése/. Utazási költségtérítést kap minden dolgozónk, aki a közigazgatási határon kívülről utazik munkahelyére.

### A tulajdonosi körrel kapcsolatos információk

- az üzleti évben tulajdonosi változás volt
- tőkeemelés az év folyamán nem volt
- tőkeleszállítás nem volt.

Az érvényben lévő Társasági Szerződésben rögzítettek szerint a Társaság tagjai:

1.

Név: Ajka Város Önkormányzata  
 Székhely: 8400 Ajka, Szabadság tér 12.  
 Képviseli: Schwartz Béla polgármester  
 Törzsszám: 429728000

2.

Név: Vasi Consulting Kft.  
 Székhely: 8900 Zalaegerszeg, Posta utca 65.  
 Képviseli: Vass Rita és Wiedner Rudolf ügyvezetők  
 Cg: 20-09-075441

**A Társaság ügyvezetője**

Név: Péter Gábor  
Lakcím: 8400 Ajka, Széchenyi utca 160.  
Anyja neve: Mikó Márta  
Megbízás időtartama: 2013. november 28.- 2018. november 28.

**A Társasági Szerződés szerint a Felügyelő Bizottság tagjai:**

Név: Dorner László  
Lakcím: 8400 Ajka, Új élet utca 27.  
Anyja neve: Rosta Ibolya  
Megbízás időtartama: 2014. december 1. – 2018. december 12.

Név: Kaibás Dezső  
Lakcím: 8400 Ajka, Tölgyfa u. 11.  
Anyja neve: Vaszil Erzsébet  
Megbízás időtartama: 2016. február 1. – 2019. november 30.

Név: Varga Károly  
Lakcím: 8400 Ajka, Avar utca 45.  
Anyja neve: Szabó Gizella  
Megbízás időtartama: 2015. október 1. – 2018. december 12.

Felügyelő bizottsági tagoknak 2017. évben kifizetett járandóság: 3 780 eFt.

Az üzleti jelentés a cég tényleges helyzetéből kiindulva készült, valós adatokat tartalmaz az éves beszámolóval lezárt üzleti év minősítéséről.

## Tájékoztató jellegű kiegészítések

A mérleg fordulónapja után jelentős változás nem történt, ami a 2017. évet lényegesen befolyásolta volna.

A korábbi időszakról áthúzódó beruházások nincsenek ami után fizetési kötelezettségek terhelik a gazdálkodási évet.

Kutatás és kísérleti fejlesztés a társaságnál nincs.

A Kft állandó és bejelentett telephelye: 8400 Ajka, Szent István út 1/a.

Tevékenység végzésének helyei:

Ajka város területén szerződés alapján köztisztasági és parkfenntartási feladatok ellátása.

Hulladékgazdálkodási tevékenység: Ajka és környéke. Ajkán és körzetében 47 településen látjuk el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat.

Ajka, 039 hrsz. hulladékátrakó állomás, hulladékudvar üzemeltetése.

Ajka, Szt. István u. 1/a. mint telephelyen,

- az iroda központi épülete
- kiegészítő szociális jellegű épületek
- a műhely épület karbantartó tevékenységgel,
- üvegház szociális épülettel található.

Ár, hitel, kamat, és likviditás:

Az árak megállapítása 2012. –ig az önkormányzati hatáskörbe tartozott, ezt 2013.-ban törvényileg szabályozták 2014. december 31-éig, majd ezt követően az Energia Hivatal és a Földművelésügyi Miniszter hatásköre a közszolgáltatási díjak meghatározása, melyben azóta sem történt változás. 2017. évben folyószámla hitel , valamint rulírozó hitel igénybe vétele nem volt elérhető a likviditási problémák megoldására.

Pénzeszközök 2016. év végén 51 709 eFt, míg 2017. év végén 70 558 eFt. A hitel állomány év végén 0 Ft volt mely jelentősen csökkenti a társaság likviditási mozgásterét. A 2018. üzleti évben célul kell kitűzni egy minimális folyószámla hitelállomány elérését a finanszírozás stabilitása érdekében. A tevékenység veszteségei miatt a gazdálkodásnál a takarékosági intézkedéseket folytatni kell és a kintlévőségek csökkentése érdekében fokozott intézkedéseket kell tenni, a 2017-ben bevont követeléskezelő partnerrel az együttműködést folytatni célszerű (2017-ben 2 977 eFt került behajtásra). A tárgyévben új beruházást csak indokolt esetben, a gazdálkodás folyamán kialakult pénzügyi lehetőség javulását látva lehet eszközölni. A folyamatos munkavégzéshez szükséges eszközöket biztosítani kell, ez is lényeges pénzügyi megterhelést ró a gazdálkodásra. A feladatok ellátása a gép munkaerő felhasználása mellett lényeges, kézi munkaerőt is igényel. A kézi munkaerő igény a legdrágább, ezért itt a hatékonyság növelésére és kihasználására kell nagyobb hangsúlyt fektetni.



### Likviditási mutató vizsgálata:

A mutató kifejezi a forgóeszköz állomány arányát az összes kötelezettséghez. A mutató a társaság fizetőképességét általánosan jellemzi. Akkor kedvező, ha egységnyi kötelezettség teljesítéséhez minél több forgóeszköz áll rendelkezésre.

		Előző év	Tárgy év
Likviditási mutató =	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	126 %	104 %

### Üzleti jelentés környezetvédelmi fejezete

A cég tevékenysége a környezetvédelemhez szorosan kapcsolódik, mivel a hulladékkezelési és a köztisztasági tevékenységek a környezet elemeinek védelmét is szolgálják. A működés során a vonatkozó környezetvédelmi jogszabályokban előírtakat be kell tartani, ehhez a szükséges műszaki és humán erőforrásokat folyamatosan biztosítani kell.

Társaságunk csatlakozott a térség hulladékkezelési közszolgáltatói által létrehozott konzorciumhoz, majd a konzorcium az Észak-Balatoni Regionális Szilárdhulladék Kezelési Rendszer üzemeltetésére kiírt közbeszerzési pályázatot megnyerte.

2006-ban megszereztük a hulladéklerakó vonatkozásában az egységes környezethasználati engedélyt, melynek legutóbbi, az aktuális működési körülményekhez kapcsolódó módosítása 2011. júliusában történt. Az engedély öt évente esedékes, 2011-ben benyújtott felülvizsgálati dokumentáció alapján indult felülvizsgálati eljárása 2012-ben lezárult, jelenleg 2022.05.31-ig érvényes.

2007-ben a KDT KTVF hulladékkezelési engedélyt adott részünkre, melyet 2010-ben megújított, így 2015. június 15-ig volt érvényes.

Az Észak-Balatoni Regionális Szilárdhulladék Kezelési Rendszerben végzett tevékenységünkre vonatkozóan 2011. áprilisában kaptunk hulladékkezelési engedélyt, mely 2016. január 31-ig érvényes.

2015-ben a tevékenység további folytatásához szükséges kérelmet benyújtottuk. 2015.12.14-én hulladékgazdálkodási engedély kapott társaságunk, amely 2020.12.31-ig érvényes. A hatóság kérelmünkre külön hulladékgazdálkodási engedélyben rendelkezett a társaságunk által üzemeltetett hulladékgyűjtő udvarral kapcsolatos tevékenységről 2015.07.02-án, melynek időbeli hatálya 2020.06.30.

2017-ben módosításra került a társaság hulladékgazdálkodási engedélye, miszerint a telephelyeken megosztott engedéllyel rendelkezik az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-vel az ott lévő létesítmények tulajdonviszonya miatt.

2017-ben a megosztott telepengedély is kiadásra került az önkormányzat részéről fentiek alapján.

2010-ben szolgáltatási területünk újabb 8 településsel bővült, így jelenleg 48 településen látjuk el a hulladékkezelési közszolgáltatást.

2005-ben bevezettük a szelektív hulladékgyűjtést 13 gyűjtősziget felállításával, 3 hulladékfrakció elkülönített gyűjtésére és hasznosítására. 2007 évben 3 újabb gyűjtőszigetet alakítottunk ki bevásárló központok ill. a kórház környékén.

Bevezettük az elektronikai hulladék külön gyűjtését, szerződést kötöttünk koordináló szervezettel és hasznosítóval is.

2009-ben mintegy 2500 háztartás számára biztosítottuk a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés igénybevételének lehetőségét Ajka városban, melyet folyamatosan fejlesztve, 2012. év végére elértük, hogy a város teljes családi házas övezetére kiterjesztettük, elérhetővé tettük a lakosság számára ezt a szolgáltatást díjmentesen.

2011-ben az Észak-Balatoni Regionális Szilárdhulladék Kezelési Rendszer keretében Ajkán a szelektív gyűjtőszigetek száma 35-re emelkedett, valamint a szolgáltatási területünkhöz tartozó településeken is kialakításra került 60 új gyűjtősziget. A szelektív hulladékgyűjtő szigetek műanyag csomagolási hulladék gyűjtő konténerei számának növelése a nagyobb anyagforgalmú szigetekben 2015-ben megvalósult.

2016-ban a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés rendszerét kiterjesztettük az Ajka városon kívüli teljes szolgáltatási területre is, a hulladéklerakó telepen a depónia gáz ártalmatlanítási rendszer kiépítése megtörtént.

2009. évben a társaságunk által üzemeltetett nem veszélyes hulladéklerakó telepen hatósági előírásra egy új fóliaszigetelésű lerakó kazettát létesítettünk, az egységes környezethasználati engedélyünk ennek megfelelően módosításra került. A fóliaszigetelésű lerakó tér bővítésére a kiviteli tervet 2011-ben elkészítettük, a létesítési engedélyt a környezetvédelmi hatósághoz benyújtottuk, a kapacitásbővítési eljárás több éves folyamat után a hatóság részéről 2014-ben elutasítással zárult. Ennek következtében a hulladéklerakási tevékenységet 2015.01.01-től meg kellett szüntetnünk. A társaság 2013.10.01-i szétválásával a telep üzemeltetését a jogutód AJKA-ÖKO Kft. vette át.

A vonatkozó törvényi és egyéb jogszabályi változásoknak megfelelően társaságunk megszerezte a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedélyt az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőségtől, valamint az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökségtől megkaptuk a tevékenységünk ellátásához szükséges minősítő okiratot, majd 2015. évben a minősítési engedélyt, majd 2016-ban az OKTF ezt 2019. novemberéig meghosszabbította. 2016-ban a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordinációs és Vagyongazdálkodási Zrt-től a működésünkhöz szükséges megfelelési véleményt megkaptuk.

Várható fejlesztések: lakossági hulladékudvar infrastruktúrájának fejlesztése.

Környezeti politikánk alapelve, hogy meg kívánunk felelni a vevői igényeknek és sikeres üzletmenetet biztosítani a társaságnak, de ezzel együtt a környezetünk védelmét, a környezetterhelés minimalizálását és a környezeti teljesítményünk folyamatos javítását is egyenrangú stratégiának tekintjük. A környezeti teljesítést rendszeresen mérjük, értékeljük. Működésünk az ISO 14001:2004-es környezetirányítási rendszer szabvány szerint történik, melynek megújító tanúsítása 2015-ben, periodikus auditja 2016-ban és 2017-ben megtörtént. Környezeti politikánkat a környezetirányítási rendszer kézikönyvben rögzítettük.

Ajka, 2018. április 16.



Péter Gábor  
ügyvezető