

ÜZLETI TERV

**a Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft.
2014.évi gazdálkodási tevékenységére**

Balatonalmádi, 2014. június 10.

1. Bevezetés

A vállalkozás neve és címe:

A társaság neve: Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft.

A társaság székhelye: Balatonalmádi, Rákóczi Ferenc u. 43.

A vállalkozás jegyzett tőkéje:

A társaság jegyzett tőkéje 44.000.000 Ft

A vállalkozás tulajdonosai:

Balatonalmádi Város Önkormányzata	51 %
Veszprémi Közülemi Szolgáltató ZRt.	24,5 %
Vertikál VKSZ Vagyongazdálkodó és Szolgáltató Zrt	24,5 %

A vállalkozás működési köre:

Hulladékgyűjtés, -kezelés (főtevékenység)

A társaság a magyarországi hulladékgazdálkodási piacon nem veszélyes hulladék begyűjtési, -szállítási és kezelési tevékenységet folytat. Ennek keretén belül Balatonalmádi, Balatonfűzfő, Lovas, Alsóörs, Királyszentistván településekről származó települési szilárd hulladékok, valamint a termelő üzemek ipari és hasznosítható hulladékainak begyűjtését végzi

Az előző évhez képest változás, hogy a szolgáltatási tevékenység Balatonfűzfő Városban Társaságunk által ellátandó közszolgáltatással bővül.

2. Vállalkozás leírása

2.1. Vállalkozás mérete

Telephely:

Balatonalmádi, Rákóczi F. u. 43. sz. alatt önkormányzati területen bérelt épületek és a járművek tárolására alkalmas telephely területe.

2.2. Iroda és személyzet

A társaság a szolgáltatás ellátásához a Balatonalmádi Önkormányzattól bérelt irodákkal, kiszolgáló helyiségekkel rendelkezik, melyek Balatonalmádi Rákóczi u. 43. szám alatt találhatók. Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft. a tevékenységek végzéséhez 24 főt foglalkoztat teljes munkaidőben.

2.3. Gépek és berendezések

A társaság tevékenységéhez, működésének fenntartásához az alábbi főbb gépek és berendezések tartoznak.

Saját tulajdon:

- 3 db 27 m³-es kapacitású konténer
- 2 db 13 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű (kukás kocsi);
- 1 db 18 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű;
- 1 db 6 m³-es kapacitású 1:2 tömörítő feltétes célgépjármű
- 1 db 20 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű
- 3 db 9 t-s konténeres gépjármű;

Önkormányzati Társulás tulajdona:

- 2db 18 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű;
- 1 db 9 t-s konténeres gépjármű;
- 1 db multiliftes konténeres gépjármű

A Kft-nek bérleti szerződése van, mint üzemeltető konzorciumi tagnak, az ÉBH Kft-n keresztül a Társulás eszközeire.

3. Összefoglaló a tevékenységről

A Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft. az Észak-Balatoni Térség keleti területein a lakosságnál és a termelő, szolgáltató gazdálkodóknál keletkező települési szilárd hulladékok és termelési hulladékok begyűjtésével szállításával és hulladéklerakóra való szállítással történő ártalmatlanítással foglalkozik. Társaságunk elsődleges célja, hogy az Észak Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási rendszerhez történő csatlakozás után is megtartsa, piaci pozícióját a térségben, mind a lakossági, mind a közületi szektorban.

A vállalkozás szolgáltatásai a következők:

Lakossági körben:

1. lakossági szervezett (kijelölt közszolgáltatóként) hulladékkezelés heti egy vagy két alkalommal a települési szilárd hulladék begyűjtő járatban, speciális célgépjárművekkel begyűjtve, hulladéklerakóra szállítva;
2. eseti lakossági hulladékkezelés – konténeres hulladékszállítás és kezelés a települési szilárd hulladékokra és építési törmelékekre (kizárólag az első félévben)
3. lakossági hulladékok szelektív begyűjtése

A tavalyi évben elindult a Balatonfüredi Komposztáló telep működése, amely része az Észak-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási rendszernek. A lakosságtól származó zöldhulladék erre a telepre külön kezelési díj nélkül kerülhet be. A jövőben gyűjtési körzeteinkben keletkező zöldhulladékot újrahasznosítható hulladékként kívánjuk kezelni, ezért komoly hangsúlyt fektetünk a zöldhulladék egyedi gyűjtésére. Mindez kampány jelleggel, tavaszi és őszi időpontokban, valamint a házhoz-menő szelektív hulladékgyűjtés módszerével a lakosságtól közvetlenül begyűjtve történik.

A szelektív hulladékgyűjtés keretében a házhoz menő gyűjtésen kívül továbbra is működtetjük a szelektív hulladékgyűjtő szigeteket.

Termelői körben:

1. termelési hulladékok begyűjtése, kezelése – elsődlegesen konténeres szállítással, eseti és rendszeres kiszállással (2014. I. félév)
2. eseti hulladékkezelés – konténeres hulladékszállítás és kezelés a települési szilárd hulladékokra és építési törmelékekre (2014. I. félév)
3. hulladékok szelektív begyűjtése és értékesítése;

A vállalkozás a tevékenység folytatásához szükséges ingatlannal (telephellyel) bérlemény formájában rendelkezik. A vállalkozás a tevékenység végzését jelenleg 23 fővel látja el. A Társaságunk korlátolt felelősségű társasági formában működik, többségi önkormányzati tulajdonnal. A működést 1 fő ügyvezető igazgató irányítja, akinek munkáját a műszaki igazgató, a gazdasági vezető és a szállítás-vezető segíti. Az ügyvezető munkáját 3 tagú Felügyelőbizottság ellenőrzi, segíti.

4. Szervezeti terv

4.1. Tulajdonforma

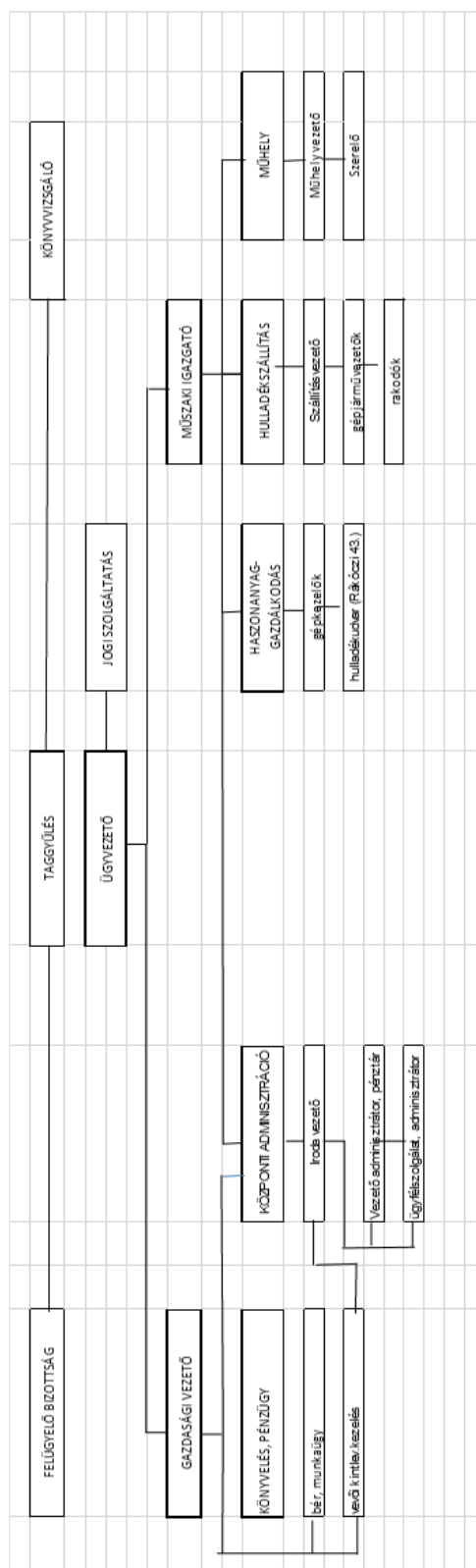
A vállalkozás gazdasági társasági formája korlátolt felelősségű társaság. A jogszabályi előírások és a Tulajdonosok döntése alapján 2014.07.01-től Nonprofit Kft-vé alakul.

A cég 44 millió Ft-os jegyzett tőkével indult és jelenleg is ennyi jegyzett tőkével rendelkezik.

4.2. Tulajdonostársak

Balatonalmádi Város Önkormányzata	51,0 %
Veszprémi Közülemi Szolgáltató Zrt.	24,5 %
Vertikál VKSZ Vagyongazdálkodó és Szolgáltató Zrt.	24,5 %

4.3. Szervezeti felépítés



4.4. Létszámterv

A társaság létszámtervét az alábbi táblázat mutatja be.

Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft. létszámterve

Dolgozó	2014.
	Év
Vezetők	3
Adminisztratív	5
Szállítási dolgozó	14
Műhely	2
Összesen	24

5. Marketing terv

A vállalkozás termékpolitikája a Kft. által kínált szolgáltatásra alapul, azaz a hulladékok gyűjtésére és szállítására és lerakással történő ártalmatlanítására. A szolgáltatás igénybevevői, megrendelői két részre bonthatók, a lakossági és a közületi megrendelőkre.

A marketingstratégia legfontosabb célja a bizalom megtartása, a panaszok minimálisra csökkentése, vállalkozói kör, intézmények teljes körű bevonása a szolgáltatás igénybevételére, az Észak-balatoni térségben a társaság tevékenységének széleskörű megismertetése.

6. Működési terv

TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE

Társaságunk 2014. évre **243.223 ezer Ft** árbevételt, melyhez **678 ezer Ft** adózás előtti eredményt tervezünk.

Az árbevétel tervezésénél a *közszolgáltatási* bevétel esetében a 2013. évi LIV. törvény szerinti rezsicsökkentés utáni díjakkal számoltunk, figyelembe véve a szolgáltatási terület bővülést és a 60 literes gyűjtőedény bevezetésével várható literszám csökkenést.

A konténeres megrendeléseink esetében a II. félévtől nem kalkuláltunk a termelési hulladékok kezeléséből származó bevételekkel.

A fentiek alapján a Társaság 2014. évi **árbevétele**inek megbontása a következő:

Lakossági kukás hulladékszállítás árbevétele	139 718 ezer Ft
Közületi kukás hulladékszállítás árbevétele	31 622 ezer Ft
Lakossági és Közületi konténeres hulladékszállítás árbevétele	23 768 ezer Ft
Szelektív hulladékkezelés árbevétele (ÉBH)	38 000 ezer Ft
Egyéb hulladékkezelési tevékenység árbevétele	
<u>(karbantartás, bérleti díj, illegális hulladékgyűjtés)</u>	<u>10 115 ezer Ft</u>
Összesen	243 223 ezer Ft

Anyagjellegű ráfordítások:

A 2014. évben Balatonfűzfői szolgáltatás elindításának következtében az üzemanyag költségekben 25 %-os növekedést tervezünk. Továbbá nem számoltunk a II. félévtől a konténeres autók által végzett termelési hulladékszállítására vonatkoztatott és a multiliftes autó üzemanyagköltségével.

A 2014. évben az *igénybe vett szolgáltatások* esetében a lényegesebb változások;

- a hulladékkezelési, elhelyezési díjak a bevételekkel egyenes arányosan csökkennek a rezsicsökkentés miatt, továbbá a termelési hulladékok kezelési díjai nem jelentkeznek. Ezzel együtt az ÉBH Kft által kiszámlázott tételek a Balatonfűzfői szolgáltatás miatt növekednek.
- Bérleti díjak növekednek Balatonfűzfői szolgáltatás miatt.
- A fizetendő úthasználati díj egész évben érvényesül
- Gépjármű karbantartás a 2013. évben elmaradt TMK miatt várhatóan megemelkedik, továbbá a már ismert, elvégzett javításokat vettük figyelembe.
- Postaköltség Balatonfűzfő miatt 30 %-kal várhatóan megnő. További növekedést okoz az első negyedéves számlák sztorizása.

Az egyéb szolgáltatások tekintetében csökkenést tervezünk az előző évhez képest, a bankköltségek csökkenése (Budapest Bankkal megszűnt a szerződés) miatt.

Anyagköltség+elábé	25 970 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatás	47 534 ezer Ft
Egyéb szolgáltatás	8 349 ezer Ft
<u>eladott (közvetített) szolgáltatások</u>	<u>73 611 ezer Ft</u>
Összesen	155 463 ezer Ft

Az anyag jellegű ráfordítások összege minimális növekedést mutat az előző évhez képest összesen 155.463 ezer Ft.

Személyi jellegű ráfordításoknál az alábbiak kerültek figyelembe véve;

- A tavalyi évben eltörölt Cafeteria-rendszert, a II. negyedévtől terveztük visszavezetni
- Főállású gazdasági vezető került felvételre
- Balatonfűzfő bekapcsolásával a nyári időszakra fizikai étszám növekedéssel számoltunk, továbbá az ügyfélszolgálatot is meg kellett erősítenünk.
- A II. félévtől nem jelentkeznek az egyéb tevékenységekre jutó bérköltségek

A fentiek alapján a költségeink az alábbiak szerint alakulnak:

Bérköltség	48 188 ezer Ft
Személyi jellegű egyéb kif.	7 672 ezer Ft
<u>Bérfelrakások</u>	<u>14 508 ezer Ft</u>
Összesen	70 368 ezer Ft

A személyi jellegű ráfordítások összességében nem mutatnak növekedést a 2013. évhez képest.

Értékcsökkenési leírás 2014. évben a tavalyi évi eszközállomány alapján került meghatározásra, figyelembe véve, hogy a konténeres autókra a II. félévtől nem terveztünk értékcsökkenést az apport miatt.

Így az **értékcsökkenés tervezett értéke 4. 807 ezer Ft.**

Egyéb ráfordításoknál az ismert adómértékeken felül meghatározó a kintlévőségekre képzendő értékvesztés összege 2.340 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások összege: 6. 579 ezer Ft

Pénzügyi műveletek eredménye: A pénzügyi tevékenységünk eredményének összege **0 Ft.**

Rendkívüli eredmény: -7. 105 ezer Ft. A rendkívüli ráfordítások között számoljuk el a Balatonalmádi Hulladékgazdálkodási Kft részére átadott gépjárművek és konténerek apportálása 2014.06.30-i dátummal.

1	2	7	3	6	6	5	2	3	8	1	1	1	1	3	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	9	-	0	9	-	5	0	6	1	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft

Eredménykimutatás (össz költség) "A"

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2013 Tény	2014 terv
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	269 052	243 223
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	269 052	243 223
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	4 938	1 777
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	408	408
5	Anyagköltség	25 983	24 174
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	40 314	47 534
7	Egyéb szolgáltatások értéke	9 491	8 349
8	Eladott áruk beszerzési értéke	2 368	1 795
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	76 125	73 611
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	154 281	155 463
10	Béreköltség	52 087	48 188
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 333	7 672
12	Bérfelrakások	12 905	14 508
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	70 325	70 368
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 411	4 807
VII.	Egyéb ráfordítások	10 416	6 579
	VII. sorból: értékvesztés	2 339	2 339
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	32 557	7 783
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	431	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	39	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	392	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	32 949	7 783
X.	Rendkívüli bevételek	53	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	69	7 105
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-16	-7 105

E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	32 933	678
XII.	Adófizetési kötelezettség	11 346	277
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	21 587	401
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	15 000	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	6 587	401

Keltezés: 2014.06.10

7. Pénzügyi terv

Likviditás, fizetőképesség

A társaság elsődleges feladata pénzügyi helyzetének stabilan tartása, fizetőképességének megőrzése, illetve fokozatos javítása. A cég pénzügyi helyzetét a törvényi szabályzáson felül jelentősen befolyásolja a vevőállomány fizetési morálja, mely a kintlévőségek visszaszorításával oldható meg. Ezért a már említett módon negyedévente fizetési felszólításokat, egyenlegközlőket igyekszünk küldeni a lakossági és közületi partnereinknek. Amennyiben ez nem jár eredménnyel, abban az esetben jogi útra lépünk és jogászunk közreműködésével indítjuk meg a behajtást, illetve a jogszabályi lehetőségnek megfelelően a 2014. évben a 2013. évhez hasonlóan a NAV segítségét is igénybe kívánjuk venni, azonban ehhez elengedhetetlen, hogy az önkormányzatok megfelelő adatokkal lássák el Társaságunkat. Az óvatosság elve alapján továbbra is számolnunk kell a be nem hajtható követelések miatti értékvesztéssel. Emellett nagyon fontos a lakosság ill. a közületi vevők eddiginél folyamatosabb és részletesebb tájékoztatása, a kommunikáció erősítése.

Rákos András

ügyvezető