

Statisztikai számjel

**13794602381111304**

Cégjegyzék szám

**04-09-007188**

Vállalkozás megnevezése

**GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Köszolgáltató Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe, telefonszáma

**5500 Gyomaendr d, Ipartelep út 2**

## **Egyszer írtt éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS**

a **2014.** üzleti évről

Kelt : Gyomaendr d, 2015. február 28.

**Fekete József**

a vállalkozás vezet je  
(képvisel je)

**P.H.**

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat**  
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : **2014.12.31.**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	138 178		106 549
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
03.	III. Egyéb bevételek	6 267		38 648
04.	ebb I: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.	5 486		7 644
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	93 690		102 451
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	34 329		37 546
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	4 202		4 466
08.	VII. Egyéb ráfordítások	12 325		857
09.	ebb I: értékvesztés, terven felüli écs.	7 644		661
10.	<b>A. Tevékenység eredménye (01+02+03-05-06-07-08)</b>	<b>-101</b>		<b>-123</b>
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	37		112
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
13.	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye (11-12)</b>	<b>37</b>		<b>112</b>
14.	<b>C. Szokásos vállalkozási eredmény (10+13)</b>	<b>-64</b>		<b>-11</b>
15.	X. Rendkívüli bevételek			22
16.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
17.	<b>D. Rendkívüli eredmény (15-16)</b>	<b>0</b>		<b>22</b>
18.	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (14+17)</b>	<b>-64</b>		<b>11</b>
19.	XII. Adófizetési kötelezettség	806		
20.	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (18-19)</b>	<b>-870</b>		<b>11</b>
21.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra			
22.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés			
23.	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (20+21-22)</b>	<b>-870</b>		<b>11</b>

Kelt : Gyomaendrőd, 2015. február 28.

**Fekete József**

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**P.H.**

Statisztikai számjel

**13794602381111304**

Cégjegyzék szám

**04-09-007188**

Vállalkozás megnevezése

**GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Köszolgáltató Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe, telefonszáma

**5500 Gyomaendr d, Ipartelep út 2**

## **Egyszer sített éves beszámoló MÉRLEG**

a **2014.** üzleti évről

Kelt : Gyomaendr d, 2015. február 28.

**Fekete József**

a vállalkozás vezet je  
(képvisel je)

**P.H.**

**Egyszer sített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat**Az üzleti év mérlegfordulónapja : **2014.12.31.****Eszközök (aktívák)**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>01.</b>	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)</b>	<b>15 179</b>		<b>16 788</b>
<b>02.</b>	I. Immateriális javak	1 196		71
<b>03.</b>	ebb I: az értékhelyesbítés			
<b>04.</b>	II. Tárgyi eszközök	13 983		16 717
<b>05.</b>	ebb I: az értékhelyesbítés			
<b>06.</b>	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
<b>07.</b>	ebb I: az értékhelyesbítés			
<b>08.</b>	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)</b>	<b>46 662</b>		<b>50 370</b>
<b>09.</b>	I. Készletek	1 228		552
<b>10.</b>	II. Követelések	29 869		43 668
<b>11.</b>	III. Értékpapírok	200		70
<b>12.</b>	IV. Pénzeszközök	15 365		6 080
<b>13.</b>	<b>C. AKTÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>17 107</b>		<b>0</b>
<b>14.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)</b>	<b>78 948</b>		<b>67 158</b>

Kelt : Gyomaendr d, 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

**Egyszer sített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2014.12.31.

**Források (passzívák)**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	<b>D. SAJÁT T KE (16+18+19+20+21+22+23.sor)</b>	<b>29 027</b>		<b>29 038</b>
16.	I. Jegyzett t ke	25 000		25 000
17.	ebb I: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett t ke (-)			
19.	III.T ketartalék			
20.	IV. Eredménytartalék	4 897		4 027
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék			
23.	VII.Mérleg szerinti eredmény	-870		11
24.	<b>E. CÉLTARTALÉK</b>	<b>500</b>		<b>500</b>
25.	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>46 384</b>		<b>29 104</b>
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	46 384		29 104
29.	<b>G. PASSÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>3 037</b>		<b>8 516</b>
30.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)</b>	<b>78 948</b>		<b>67 158</b>

Kelt : Gyomaendr d, 2015. február 28.

Fekete József

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel

**13794602381111304**

Cégjegyzék szám

**04-09-007188**

Vállalkozás megnevezése

**GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Köszolgáltató Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe, telefonszáma

**5500 Gyomaendr d, Ipartelep út 2**

**Kiegészít melléklet a 2014. évi  
egyszer sített éves beszámolóhoz**

Kelt : Gyomaendr d, 2015. február 28.

**P.H.**

**Fekete József**

---

a vállalkozás vezet je  
(képvisel je)

## 1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

### 1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	GYOMAKÖZSZOLG NONPROFIT KFT
Székhelye :	5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u 2
Az alapítás időpontja:	2006-10-09
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
A társaság telephelyei:	5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u 2
Beszámoló formája:	Éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással

### 1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása 2014 évben

Tulajdonos neve:	Gyomaendrőd Város Önkormányzata 70%
	Dévaványa Város Önkormányzata 25%
	Hunya Község Önkormányzata 1%
	Örménykút község Önkormányzata 1%
	Kardos Község Önkormányzata 1%
	Kétsoprony Község Önkormányzata 1%
	Csárdaszállás Község Önkormányzata 1 %
Törzstőke névértéke :	25.000.000 Ft Ft

### 1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

Tevékenység megnevezése: lakossági és közületi köztisztasági feladatok ellátása  
gyepmesteri tevékenység

### 1.4. A vállalkozás képviselőjére jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személyek

Név: Fekete József Ügyvezető- igazgató

Lakcím: 5650 Mezőberény , Békési út 19/A

### 1.5. Kapcsolt vállalkozás, befolyással rendelkező tagok, részesedések bemutatása

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 71%  
Dévaványa Város Önkormányzata 25 %  
Hunya önkormányzata 1%  
Örménykút Önkormányzata 1%  
Kardos Község Önkormányzata 1%  
Kétsoprony Község Önkormányzata 1%  
Csárdaszállás Község Önkormányzata 1%  
részesedéssel bír a Kft-ben .

### 1.6. Konszolidációval kapcsolatos információk

A Társaság nem készít konszolidált beszámolót, s nincs olyan vállalkozás, vállalati csoport, mely a Társaságot konszolidációba bevonná.

### 1.7. Általános számviteli információk a vállalkozásról

- 1.7.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői  
A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.



Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: február 28.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat a Gyomaközszolg Kft számviteli részlege látja el. E feladatok irányításáért Csorbáné Balogh Éva a felelős. Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 182857
- igazolványszáma, kiadásának időpontja: 2011-03-30
- címe: 5500 Gyomaendrőd, Nyárszegi utca 5

#### 1.7.2. A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

A Társaság által megbízott könyvvizsgáló cég neve, címe, regisztrációs száma:  
Kenzál Gazdasági Tanácsadó Kft, Szarvas, Vasút u 39

Eljáró könyvvizsgáló neve,	bejegyzés száma,
Lázárné Kovács Etelka	005927

A könyvvizsgálónak fizetett bruttó díj, - 533.400 Ft

#### 1.7.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

A társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

A társaság készleteiről év közben értékbeni, mennyiségbeni nyilvántartást vezet

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása:

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg negyedéves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:



Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Szvt. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

#### 1.7.4. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szerepelő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvizetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Szvt. által meghatározott mérlegbe és eredmény-kimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

## 2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

### 2.1. Immateriális javak

Immateriális javak bruttó értékének változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	3 624	0	0	3 624
<b>Összesen</b>	<b>3 624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 624</b>

Immateriális javak halmozott értékcsökkenésének változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	2 428	1 124	0	3 552
<b>Összesen</b>	<b>2 428</b>	<b>1 124</b>	<b>0</b>	<b>3 552</b>

Immateriális javak tárgyévi értékcsökkenési leírása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszeg	Összesen	
Szellemi termékek	1 124	0	0	1 124	0
<b>Összesen</b>	<b>1 124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 124</b>	<b>0</b>

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

### 2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
M szaki berendezések, gépek, járművek	10 392	5 930	0	16 322
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 933	145	0	11 078
Beruházások, felújítások	0	6 075	6 075	0

Összesen	21 325	12 150	6 075	27 400
----------	--------	--------	-------	--------

**Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
M szaki berendezések, gépek, járművek	4 698	1 735	0	6 433
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 643	1 607	0	4 250
<b>Összesen</b>	<b>7 341</b>	<b>3 342</b>	<b>0</b>	<b>10 683</b>

**Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszeg	Összesen	
M szaki berendezések, gépek, járművek	1 735	0	0	1 735	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 607	0	0	1 607	0
<b>Összesen</b>	<b>3 342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 342</b>	<b>0</b>

Bruttó 360 000/Ft értékben beszerzésre került a HKY 017 konténerszállító jármű, amit a megelőző években béreltünk.

Az ügyfélszolgálatok kiépítéséhez beszerzésre került 1 db használt Asus notebook 44803 Ft-ért, és 1 db használt számítógép 64 524 Ft-ért. 2 db fekete -fehér nyomtató 36.133 Ft-ba került.

A szelektív hulladékgyűjtést követő válogatás végeredményét meghatározott szabályok szerint kell bálázni, ezért beszerzésre került 1 db használt Va NH3 típusú bálázógép.

A tulajdonos Önkormányzatok döntése alapján 4570.000 Ft értékben december hónapban megvásároltuk a Mercedes atego 1828 használt hulladékszállító járművet.

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök értékhelyesbítésének lehetőségével nem élt.

**2.3. Befektetett pénzügyi eszközök**

Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel a vállalkozás könyveiben.

**2.4. Készletek**

A készletek felhasználása a beszerzési áron történő raktárra vétel után átlagáron történik.

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között.

**2.5. Követelések**

2014. évben 32 701 070 Ft követelést tartunk nyilván lakossági és közületi szerződéssel rendelkező partnereink felé, melynek jogi és adóhatóság részére átadott ügyintézés folyamatban van. Mivel ügyfél szerinti nyilvántartást vezetünk, települések szerinti megbontással is rendelkezünk.

Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben nincs fennálló követelése a társaságnak.

**2.6. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében**

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések, sem pénzeszköz.



## 2.7. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

## 2.8. Értékpapírok

A Kft-nek év végén 70 e/Ft Erzsébet utalvány volt leltár szerint nyilvántartásban.

## 2.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése				ezer Ft-ban
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevet.aktív időbeli elhat.	17 107	4 365	17 107	4 365
Halasztott ráfordítások	0	234	4 599	-4 365
<b>Mindösszesen</b>	<b>17 107</b>	<b>4 599</b>	<b>21 706</b>	<b>0</b>

## 2.10. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása				ezer Ft-ban
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	25 000	0	0	25 000
IV. Eredménytartalék	4 896	0	869	4 027
VII.Mérleg szerinti eredmény	-870	881	0	11
<b>Összesen</b>	<b>29 026</b>	<b>881</b>	<b>869</b>	<b>29 038</b>

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék és a mérleg szerinti eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év mérleg szerinti eredménye, míg a mérleg szerinti eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található.

## 2.11. Céltartalékok

Céltartalékok jogcím szerinti részletezése				ezer Ft-ban
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb céltartalékok	500	0	0	500
<b>Összesen</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás minősítő okirat megszerzésének feltétele volt 500 /Ft céltartalék képzése.

## 2.12. Kötelezettségek

2014 év végén ismét jelentős finanszírozási gondok léptek fel a vállalkozásnál, mivel a jogszabályi változások következtében a költségek növekedtek, a bevétel pedig a rezsicsökkentés hatására jelentősen csökkent. A lerakói járulék fizetésének jogszabályi rendelkezése is végül hátrányos finanszírozási következményekkel járt.

A rövid lejáratú kötelezettség emelkedése az előző évhez képest nem emelkedett, 29 104 e/Ft.

### 2.12.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Nincs a Kft-nek zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége.

2.12.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.12.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásnak.

2.12.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.12.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.12.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.12.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása.

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

## 2.13. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Kts.raford.passzív időbeli elh	3 038	4 151	3 038	4 151
Halasztott bev. Fejl.támogatás	0	4 365	0	4 365
<b>Mindösszesen</b>	<b>3 038</b>	<b>8 516</b>	<b>3 038</b>	<b>8 516</b>

A passzív időbeli elhatárolások összege a tárgyévet érintő, s a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege, mely nem jelentős.

Halasztott bevétel az tulajdonosok által hulladékszallító jármű vásárlására adott támogatás. Feloldása a következő években az elszámolt écs arányában lesz.

## 2.14. Kapcsolt vállalkozással összefüggő mérlegtételek bemutatása

A vállalkozásnak kapcsolt vállalkozással összefüggésben év végi kötelezettsége 13 315 e/Ft .

## 2.15. Bevételek

Belföldi értékesítés árbevételének részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Árbevétel
Szemétszállítás , ártalmatlanítás 911 -	105 288
Lakossági Gyepm. szolg árbev 9121 -	699
Közületi Gyepm. telep árbev. 9122 -	481



Belker.tev.ag.eladas arbev. 92941-	81
<b>Összesen</b>	<b>106 549</b>

Egyéb bevétel :38 648 164 Ft, amelyből 2013-12-31-én elszámolt értékvesztés visszavezetésének összege 7 644 e/Ft. A tulajdonostól 30 611 090 Ft működési célú támogatást kaptunk, Képviselő-Testületi döntés következtében. A Munkaügyi Központtól 232 722e/Ft támogatást kaptunk.

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele.  
Tárgyévben támogatási program keretében nem kapott támogatást a Kft.

## 2.16. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni bevételek részletezése

Társaságnak tárgyévben kapcsolt vállalkozással szemben bevétele nem volt. Nem volt olyan ügylete a társaságnak tárgyévben, melyet kapcsolt vállalkozással bonyolított, lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

## 2.17. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

## 2.18. Rendkívüli tételek

Jelentős összegű rendkívüli tétele nem volt tárgyévben a vállalkozásnak.

## 2.19. A valós értékeléssel kapcsolatos információk

A Kft nem él a valós értéken történő értékeléssel.

# 3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

## 3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás	El z év eloszlása	Tárgyév eloszlása
<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>15 179</b>	<b>16 788</b>	<b>10,60 %</b>	<b>19,23 %</b>	<b>25,00 %</b>
I. Immateriális javak	1 196	71	-94,06 %	7,88 %	0,42 %
II. Tárgyi eszközök	13 983	16 717	19,55 %	92,12 %	99,58 %
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>46 662</b>	<b>50 370</b>	<b>7,95 %</b>	<b>59,10 %</b>	<b>75,00 %</b>
I. Készletek	1 228	552	-55,05 %	2,63 %	1,10 %
II. Követelések	29 869	43 668	46,20 %	64,01 %	86,69 %
III. Értékpapírok	200	70	-65,00 %	0,43 %	0,14 %
IV. Pénzeszközök	15 365	6 080	-60,43 %	32,93 %	12,07 %
<b>C. AKTÍV ID BÉLI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>17 107</b>	<b>0</b>	<b>-100,00 %</b>	<b>21,67 %</b>	
<b>ESZKÖZÖK összesen</b>	<b>78 948</b>	<b>67 158</b>	<b>-14,93 %</b>		

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás	El z év eloszlása	Tárgyév eloszlása
<b>D. SAJÁT T KE</b>	<b>29 027</b>	<b>29 038</b>	<b>0,04 %</b>	<b>36,77 %</b>	<b>43,24 %</b>
I. Jegyzett t ke	25 000	25 000	0,00 %	86,13 %	86,09 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett t ke					
III.T ketartalék					
IV. Eredménytartalék	4 897	4 027	-17,77 %	16,87 %	13,87 %
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék					
VII.Mérleg szerinti eredmény	-870	11	-101,26 %	-3,00 %	0,04 %

<b>E. CÉLTARTALÉK</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,63 %</b>	<b>0,74 %</b>
<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>46 384</b>	<b>29 104</b>	<b>-37,25 %</b>	<b>58,75 %</b>	<b>43,34 %</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	46 384	29 104	-37,25 %	100,00 %	100,00 %
<b>G. PASSÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>3 037</b>	<b>8 516</b>	<b>180,41 %</b>	<b>3,85 %</b>	<b>12,68 %</b>
<b>FORRÁSOK összesen</b>	<b>78 948</b>	<b>67 158</b>	<b>-14,93 %</b>		

Az eszközök és források összetétele tárgyévben az előző évhez képest jelentősen változott, a követelés, kötelezettség állomány változása a legszembetűnőbb.

### 3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

#### A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	El z év	Tárgyév
<b>Forgóeszközök aránya</b> = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív id. beli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	<b>80,77 %</b>	<b>75,00 %</b>
<b>T ke er sség</b> = $\frac{\text{Saját t ke}}{\text{Mérleg f. összege}} \times 100$	<b>36,77 %</b>	<b>43,24 %</b>
<b>Befektetett eszközök fedezete I.</b> = $\frac{\text{Saját t ke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	<b>191,23 %</b>	<b>172,97 %</b>
<b>Befektetett eszközök fedezete II.</b> = $\frac{\text{Saját t ke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	<b>191,23 %</b>	<b>172,97 %</b>
<b>Saját t ke növekedési mutató</b> = $\frac{\text{Saját t ke}}{\text{Jegyzett t ke}} \times 100$	<b>116,11 %</b>	<b>116,15 %</b>

#### A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	El z év	Tárgyév
<b>Hitelfedezeti mutató</b> = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	<b>64,40 %</b>	<b>150,04 %</b>
<b>Adósságállomány aránya</b> = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját t ke}} \times 100$	<b>61,51 %</b>	<b>50,06 %</b>

#### A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	El z év	Tárgyév
<b>Likviditási gyorsráta</b> = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	<b>33,13 %</b>	<b>20,89 %</b>
<b>Likviditási mutató</b> = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	<b>100,60 %</b>	<b>173,07 %</b>

**A jövedelmezőség alakulása**

Mutató	Elz év	Tárgyév
<b>Saját tőke jövedelmezősége</b> = $\frac{\text{Szokásos váll.eredmény} + \text{fiz.kamatok}}{\text{Saját tőke (módított)}} \times 100$	<b>-0,22 %</b>	<b>-0,04 %</b>
<b>Alaptőke jövedelmezősége</b> = $\frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	<b>-3,48 %</b>	<b>0,04 %</b>
<b>Árbevétel arányos üzleti eredmény</b> = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	<b>-0,07 %</b>	<b>-0,12 %</b>
<b>Árbevétel arányos adózás előtti eredmény</b> = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + bevétel}} \times 100$	<b>-0,04 %</b>	<b>0,01 %</b>
<b>Élő munka ráf. arányos jövedelmezőség</b> = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	<b>-0,29 %</b>	<b>-0,33 %</b>
<b>Eszközarányos jövedelmezőség</b> = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	<b>-0,08 %</b>	<b>0,02 %</b>

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói jelentősen nem romlottak a tárgyévben, mint előző évben. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzete a mutatók szerint hasonló, mint az elmúlt évben.

**3.3. Az értékelés következtében a társasági adó alapját módosító tényezők bemutatása**

A 2013 évben elszámolt értékvesztés teljes egészében visszairásra került 2014/01/01-én, 7644 e/Ft értékben.

500 e/Ft céltartalék minimum képzése kötelező volt a minősítési kérelem beadásához.

A számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés összege 4 466 173 Ft, az adótörvény szerint elszámolt összeg a. 4 741 416 Ft. Terven felüli értékcsökkenést nem kellett elszámolni egy eszközzel szemben sem. Így értékelés következtében nincs olyan tényező, amely a társasági adó alapját módosítaná.

**3.4. Az adózott eredmény felhasználása**

A Társaság az eredményfelosztás során úgy járt el, ahogy azt a taggyűlés által hozott határozat elrendelte. A mérleg szerinti eredményt teljes összegében a saját tőkébe helyezte. Osztalék fizetésére nem került sor.

**3.5. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása**

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

**3.6. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk éves statisztikai jelentés alapján:**

Teljes munkaidős fizikai	13,88 fő
teljes munkaidős szellemi	0,83 fő
részmunkaidős fizikai	3 fő
részmunkaidős szellemi	3,17 fő
havi 60 óránál rövidebb munkaidősök:	1 fő

Összesen: 21,88 fő

**3.7. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások**



**Juttatások részletezése:**

Fekete József Ügyvezető- igazgató megbízási jogviszonyban látja el feladatát, Gyomaszolg Ipari park Kft-ben létrejött megbízási jogviszonya alapján. A Gyomaszolg Kft, Gyomaközszolg Kft és a Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft-nél betöltött tisztsége során összesen 450.000 Ft havi bruttó összegért, költségtérítést nem kap. Megbízási díjának megosztását a transzferdíjak tartalmazzák.

3 tagú felügyelő bizottság részére tiszteletdíj került kifizetésre. A felügyelőbizottság elnökének havi 36 e/Ft, a tagoknak 30 e/Ft havonta.

**Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 1 /2015 (IV.03.) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. felügyelő bizottsága 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadja, a Kft 2014 évi gazdálkodásáról szóló beszámolót, valamint a gazdálkodás eredményéről szóló mérleget.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 2 /2015 (IV.03.) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal egyhangúlag felmentvényt ad Fekete József ügyvezető részére és megállapítja, hogy a vezető tisztségviselő e tisztsége ellátása során előző évi munkáját a törvényi és társasági szerződésben foglalt elvárások szerint, a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 3 /2015(IV.03.) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal egyhangúlag a 119.549 e Ft nettó árbevételel tervezett 2015 évi Üzleti tervet fogadta el.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 4 /2015 (IV.03.) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal egyhangúlag az Egyedi elbírálású támogatási pályázattal kapcsolatosan azt a döntést hozza, hogy az eredménytől függetlenül a pályázat hiánypótlását be kell adni.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 5 /2015 (IV.03.) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal egyhangúlag támogatja, hogy Gyomaendrőd Város Önkormányzat társaságainak szervezeti átalakulása során a gyepmesteri tevékenység a Kft tevékenységéből ki kerüljön és a települési folyékony hulladékgyűjtés a tevékenységek közé átkerüljön a Gyomaközszolg Kft-hez.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközszoig Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 6 /2015 (IV.03.) határozata:**

Gyomaközszoig Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága javasolja, hogy a Gyomaendrőd Város Önkormányzat társaságainak szervezeti átalakulása kapcsán a JTX-091-es forgalmi rendszámú szippantós autó átadásra kerüljön a Gyomaközszoig Kft-hez, valamint, hogy a települési szilárd hulladékgyűjtéshez használt JBV-890 forgalmi rendszámú autó is átadásra kerüljön.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközszoig Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 7 /2015 (IV.03.) határozata:**

Gyomaközszoig Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadja azt a javaslatot, hogy a Kft könyvelésével kapcsolatban feladatok ellátásával Molnárné Vajó Katalint bízza meg azzal a kikötéssel, hogy megbízási díja maximum bruttó 50.000 Ft/hó.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközszoig Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 8 /2015 (IV.03.) határozata:**

Gyomaközszoig Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal egyhangúlag hozzájárul ahhoz, hogy Fekete József ügyvezető igazgató megbízási díját a Gyomaközszoig Kft számfejtse és a Gyomaszoig Ipari Park Kft, valamint a Zöldpark Nonprofit Kft felé továbbszámolja vezetői szolgáltatásként. Az áttérhelés kezdő időpontja a tulajdonosi taggyűlés határozatától függ, és a Gyomaendrőd Város Önkormányzatának gazdasági társaságainak átszervezése után megbízási díjat újra kell tárgyalni.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

## Határozatok

### **Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Tgy 1 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan elfogadja, a Kft 2014 évi gazdálkodásáról szóló beszámolót, valamint a gazdálkodás eredményéről szóló mérleget.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

### **Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Tgy 2 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan megszavazza, hogy felmentvényt ad Fekete József ügyvezető részére és megállapítja, hogy a vezető tisztségviselő e tisztsége ellátása során előző évi munkáját a törvényi és társasági szerződésben foglalt elvárások szerint, a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

### **Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Tgy 3 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan a 119.549 e Ft nettó árbevétellel tervezett 2015 évi Üzleti tervet fogadja el.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

### **Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Tgy 4 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan megszavazza, hogy az Egyedi elbírálású támogatási pályázattal kapcsolatosan azt a döntést hozza, hogy annak eredményétől függetlenül a pályázat hiánypótlását be kell adni.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

### **Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Tgy 5 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan támogatja, hogy a Gyomaendrőd Város Önkormányzat társaságainak szervezeti átalakulása során a gyepmesteri tevékenység a Kft tevékenységéből kikerüljön és a települési folyékony hulladékgyűjtés a tevékenységek közé átkerüljön a Gyomaközszolg Kft-hez.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

### **Gyomaközszolg Nonprofit Kft. Tgy 6 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan javasolja, hogy a Gyomaendrőd Város Önkormányzat társaságainak szervezeti átalakulása kapcsán a JTX-091-es forgalmi rendszámú szippantós autó valamint, a települési szilárd hulladékgyűjtéshez használt JBV-890 forgalmi rendszámú autó is átadásra kerüljön a Gyomaközszolg Kft-hez, melyeket térítésmentesen

fogad.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközzszolg Nonprofit Kft. Tgy 7 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközzszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan javasolja, hogy 2015.06.01.-től a Kft könyvvizsgálói tevékenysége egyszeri megbízási díjjal évvégi auditálással legyen teljesítve. A tevékenység elvégzéséhez folyamatos megbízást nem ad.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközzszolg Nonprofit Kft. Tgy 8 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközzszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan elfogadja azt a javaslatot, hogy a Kft könyvelésével kapcsolatban feladatok ellátásával Molnárné Vajó Katalint bízta meg azzal a kikötéssel, hogy megbízási díja maximum nettó 40.000 Ft/hó.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

**Gyomaközzszolg Nonprofit Kft. Tgy 9 /2015 (IV.09) határozata:**

Gyomaközzszolg Nonprofit Kft. taggyűlése egyhangúan hozzájárul ahhoz, hogy Fekete József ügyvezető igazgató megbízási díját a Gyomaközzszolg Kft számfejtse és a Gyomaszolg Ipari Park Kft, valamint a Zöldpark Nonprofit Kft felé továbbszámlázza vezetői szolgáltatásként. Az áterhelés kezdő időpontja 2015.05.01. és a Gyomaendrőd Város Önkormányzatának gazdasági társaságainak átszervezése után megbízási díjat újra kell tárgyalni.

Határidő: azonnal  
Felelős: Fekete József ügyvezető igazgató

# **GYOMAKÖZSZOLG Nonprofit KFT**

**Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.**

**E-mail: [ipgyomaszolg@internet-x.hu](mailto:ipgyomaszolg@internet-x.hu)**

**T/fax: 66/386-269**

## **2015. év üzleti terve**

## **Tartalomjegyzék**

- I. Vezetői összefoglaló
- II. A vállalkozás általános bemutatása
- III. Szolgáltatások
- IV. Marketing terv
- V. Működési terv és szervezeti felépítés
- VI. Pénzügyi terv

### **I. Vezetői összefoglaló**

A GYOMAKÖZSZOLG NONPROFIT KFT 2006 évben más gazdasági társaságból történő kiválással, a tulajdonos által meghatározott konkrét feladat ellátására szerveződött. A cég Gyomaendrőd város települési szilárd hulladékait hivatott szállítani a vevői lerakóhelyektől a hulladékot befogadó vállalkozás telepére. Működteti a hulladékudvart. **2015 májusától tervezi a települési folyékony hulladék gyűjtés, szállítás ellátását is.**

2012.02.01. napjától Dévaványa város önkormányzata (25%), 2012.04.01. napjától Hunya község önkormányzata (1%), 2012.07.01. napjától Örménykút község önkormányzata (1%), 2013.01.01. napjától Kétsoprony község önkormányzata (1%), 2013.05.01. napjától Kardos község önkormányzata (1%), 2013.12 hóban Csárdaszállás község 1% tulajdonrészt vásárolt a társaságban. Ennek megfelelően a kft többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társasággá alakult, megtartva alapfeladatát, úgy hogy az érintett helységekben is ellátja a települési szilárd kommunális hulladék begyűjtését és elszállítását a hulladékkezelő műben.

A vállalkozás, szolgáltatást nyújt egyrészt a tulajdonosi települések lakossága számára, másrészt az itt működő vállalkozások és intézmények számára azáltal, hogy a lakossági kommunális hulladékot és a vállalkozásoknál képződő szintén „kommunális jellegű” hulladékot a vevő lakóhelyéről vagy lerakóhelyéről a befogadó helyre szállítja. A cég a vevők adatairól, a szolgáltatások mennyiségéről, az időbeli naturális és pénzügyi teljesítéséről nyilvántartásokat vezet, számviteli könyvelést végez.

A jelzett célfeladat – a jogszabályban meghatározott normák alapján - a vállalkozás éves árbevételeinek minimum 90 % részesedését tartalmazhatja.

### **II. A vállalkozás általános bemutatása**

**A cég elnevezése:** Gyomaközzszolg Kommunális Közzszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**A cég székhelye:** 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.

**A cég jegyzett tőkéje:** 25.000.000 HUF  
A változás időpontja: 2013.11 hó

**A cég adószáma:** 13794602-2-04

A GYOMAKÖZSZOLG KFT tulajdonosai 2014 évben a tulajdoni hányad feltüntetésével:  
Gyomaendrőd Város Önkormányzata 70%  
Dévaványa Város Önkormányzata 25%  
Hunya község Önkormányzata 1%  
Örménykút község Önkormányzata 1%  
Kétsoprony község Önkormányzata 1 %  
Kardos község Önkormányzata 1%  
Csárdaszállás község Önkormányzata 1%.



A **vállalkozás célja** a települések lakosságának és intézményeinek, továbbá a vállalkozások számára a tevékenységi körnek megfelelő szolgáltatás biztosítása. A GT. eszköz állományának jelzett feladat ellátáshoz való újratermelése, az alkalmazotti állomány számára munkahely megtartása, a munkafeltételek újratermelése és permanens korszerűsítése.

A GT - a tulajdonos által meghatározott feladatkörnek megfelelően - az árbevételének legalább 90 % mértékéig a város települési szilárd hulladékai szállításával foglalkozhat. Maximum 10 % mértékig folytathat más - cégbíróság által jóváhagyott (TEAOR szám szerint legalizált) – gazdasági tevékenységet.

### **III. Szolgáltatások**

A GT a feladatköre alapján az alábbi szolgáltatásokat biztosítja:

- települési szilárd és elkülönített gyűjtött hulladék szállítása a város lakosai részére,
- települési szilárd hulladék szállítása a város vállalkozói, intézményei részére,
- közterületekre kihelyezett hulladék tárolók ürítése és szállítása,
- lakossági hulladék udvar üzemeltetése,
- **települési folyékony hulladék gyűjtés, szállítás 2015. 05 hótól.**

A szolgáltatások mennyiségére és minőségére vonatkozó fő paramétereket a tulajdonos Önkormányzatok Képviselő Testületei, míg annak egységáraitra vonatkozó fő paramétereket a Hulladéktörvény határozza meg.

### **IV. Marketing terv**

A GT - a lakossági hulladék szállítási tevékenységre vonatkozó a cégalapítás jellege és a helyi önkormányzatoknak a szilárd hulladékgazdálkodásra vonatkozó rendelete által - monopol helyzetbe került. Ezzel együtt „nonprofit” jelleggel működik tekintve, hogy egyrészt a feladat fő paramétereit a tulajdonos határozza meg.

#### **Cél:**

- a lakosságnak a szolgáltatás igénybevételére történő figyelem felhívása,
- a városban elhelyezett szelektív hulladék-gyűjtőhelyek rendeltetésszerű használata,
- illegális hulladéklerakások mellőzése, a lakossági szolgáltatás igénybevétele által,
- egyedi (alkalmi) hulladékszállítási feladatok vállalásának ismertetése.

### **V. Működési terv és szervezeti felépítés**

A gazdasági társaság irányítását az ügyvezető igazgató végzi. Az önkormányzat (tulajdonosok) a társaság ellenőrzésére, felügyeletére 3 tagú felügyelő bizottságot delegált. Az ügyvezető határozza meg és szabályozza a szervezetre vonatkozóan a:

- munkamegosztást,
- hatáskör megosztást,
- koordinációt és
- szervezeti felépítést.

A munkamegosztási rend alapján az ügyvezető 2 munkaterületet irányít:

- szállítás- anyagmozgatás,
- könyvelés- ügyvitel – pénztár,

A munkaszervezet teljes létszáma 28 fő, mely magában foglalja az alábbiakban taglalt szervezeti séma szerinti tevékenységeket. Az üzleti terv költség elemei ennek megfelelően lettek tervezve.

A kialakított koordinációs rendszer alapján az ügyvezető aktuálisan értekezleteket tart, amelyeken beszámoltatja az irányítókat majd a saját, valamint a lakosság és a tulajdonosok által jelzett esetleges problémákról tájékoztatást ad. Intézkedik a valós problémák megoldásáról. A feladatok ellátásánál alapvetően az írásbeli koordinációs rendszer működik (teljesítmények dokumentálása „vonalkód rendszerrel”, költségvetés, pénzügyi- számviteli bizonylatok, elektronikus archívumok stb.).

A szolgáltatás végzése Gyomaendrőd város, Dévaványa város, Hunya község, Örménykút község, Kardos község, Csárdaszállás község és Kétsoprony község területén történik. A szolgáltatás igénybevevői névjegyzékét, a releváns adatokat a jelzett feladatra készített számítógépes célprogram segítségével vezetjük. A program biztosítja a szolgáltatási teljesítmények ellenértékeinek számlázási lehetőségét, a követelések vevőnkénti vezetését és nyilvántartását. A feladatellátáshoz szükséges hulladékszállító járművek a GT tulajdona. A járműveket a telephelyén tárolja, műszaki állapotukat naponként ellenőrzi, gondoskodik a gépek felújításáról, műszaki vizsgáztatásáról, üzemanyaggal történő ellátásáról. A gépkocsivezetők és a rakodó személyzet munkaképes állapotát a szállítási és anyagmozgatási munkavezető naponként ellenőrzi. A hulladékot a szolgáltató a szolgáltatás vevőitől begyűjti, majd a legálisan működő befogadó helyre szállítja.

A települések területét - a szolgáltatás biztosítása időbeli elhatárolása végett - ellátási körzetekre osztottuk. Egy- egy körzetben a szolgáltatás elvégzése a munkahét egy-egy napjához kötődik, ily módon a teljesítmények (körzeti teljesítések) egy részének mérése és ellenőrzése, áttekintése egyszerűsödik. A teljesítmények teljes kiértékelése az operátor által vezetett ürités-számok, továbbá a hulladékot befogadó cég által bizonylatolt hulladéktömeg összevetése alapján történik.

**A tervezett települési folyékony hulladék gyűjtés, szállítási tevékenységet 1 fő alkalmazott látja el, aki egyrészt begyűjti és a szennyvíztelephelyre szállítja a megrendelt lakossági és közületi folyékony hulladékot.**

A munkamegosztási rend és a működési igény alapján a gazdasági társaság szervezeti felépítése az alábbi séma szerint alakult.

#### **Ügyvezető igazgató**

##### **Ügyvitel - pénztár**

szolgáltatás irányító  
könyvelés  
ügyviteli alkalmazott  
pénztárosok  
díjbeszedők, ügyfélszolgálat

##### **Szállítás- anyagmozgatási**

szállításvezető  
gépkocsivezetők  
rakodók  
válogatók

A GT a címben meghatározott telephelyen működik. A kerítéssel határolt őrzött telephelyen rendelkezésre állnak a működéshez szükséges tárgyi feltételek. A személyzetnek megfelelő szociális helyiségekkel való ellátottsága 2009.06.01 -től egy korszerű bérleményi épület igénybevételeivel maradéktalanul megoldódik.

## **VI. Pénzügyi terv**

A pénzügyi tervet, az alkalmazott egységárakat – a vállalkozásokra és magán személyekre - a mellékelt kalkulációk tartalmazzák. Az árképzés a jogszabályi előírásoknak megfelel, a lakosság és a közületi ügyfelek egyedi szerződés megkötése után fizetik. Betervezésre kerültek egyéb bevételeként azok az összegek, amelyeket nem tartalmaz a lakos által fizetendő ár, és szükséges többletforrás az Önkormányzatoktól.

A jelenlegi törvényi szabályozások szerint a rezi csökkentett ár 2015.06.30-ig van befagyasztva, de már ismert tény, hogy ebben az évben sem változik a szolgáltatási ár, ezért a tervezett árbevételben teljes évre ezzel számolunk.

Az értékesítés árbevételébe az előző évhez képest a házhoz menő szelektív hulladék értékesítése és NHI támogatását mintegy 2,5 M Ft-tal tervezzük, a jelenleg ismert mennyiségi adatok alapján.

2015.01.01-től a szelektív gyűjtésből adódóan 3 fős személyzet került átvételre, és beterveztünk 3 főt a szelektív hulladék válogatására, valamint 1 főt a települési folyékony hulladék gyűjtés, szállításra. Ebből adódóan a személyi jellegű költség nőtt, ezzel arányosan csökkent az anyagjellegű költség. Ezen kívül az ügyvezető megbízási díja is tervezve van az üzleti tervben. A transzfer költségek ennek megfelelően alakulnak. Többlet költség vonzatot nem eredményez a korábbiakhoz, adminisztratív intézkedés.

Az egyéb bevételek soron szereplő önkormányzati támogatás mértéke 36,9 M Ft, mely magában foglalja a lerakó felé teljesítendő kötelezettségeket, a teljes szolgáltatási területen elvégzendő házhoz menő szelektív gyűjtéshez kapcsolódó személyi és tárgyi többlet költségeket (1 autó, 3 fő), továbbá a szelektív hulladék feldolgozásához, válogatásához és értékesítéséhez kötődő költségeket.

Az önkormányzati támogatási igényből jelenleg a velük megkötött írásos megállapodás alapján havi bontásban 20,6 M Ft kifizetésre kerül. A támogatás vonatkozásában történt egyezség szerint ez év második felében felül kell vizsgálni a támogatások teljesítését és a fennmaradó rész vonatkozásában intézkedni szükséges.

A Felügyelő Bizottság által elfogadott, javasolt üzleti tervben tevékenységként már szerepel a települési folyékony hulladék gyűjtés, szállítás bevételei, költségei. E tevékenységből származó nyereség lehetőséget ad arra, hogy csökkenjen a tulajdonosoktól igényelt támogatás összege, és a határidőn túli tartozások fedezetére értékvesztés is képezhető.

Üzleti terv 2015

A tétel megnevezése	
Értékesítés nettó árbevétele	119549
Egyéb bevételek	36900
Anyagjellegű ráfordítások	93700
Személyi jellegű ráfordítások	54340
Értéksökkenési leírás	4870
Egyéb ráfordítások	3600
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-61</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	112
Pénzügyi műveletek ráfordításai	
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>112</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>51</b>
Rendkívüli bevételek	22
<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>22</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>73</b>
Adófizetési kötelezettség	
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>73</b>
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>73</b>

Gyomaendrőd, 2015.04.03.

Fekete József  
ügyvezető