

ÜZLETI JELENTÉS

**Oroszlányi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Zrt.**

2019. évi beszámolójához




Óvári László
vezérigazgató

Oroszlány, 2020. május 18.

1. Tevékenységek értékelése

A gazdálkodási év folyamán feladataink körében változás következett be, azonban szerződéses kapcsolatainkat jelentősen nem érintette.

A térség hulladék gyűjtését, szállítását 2014. február 1-től továbbra is a Társaság végzi, mint a "VERTIKÁL-OROSZLÁNY Hulladékgazdálkodási Együttműködés" tagja. A hulladékgazdálkodás egyik lényeges pontja a közszolgáltatások területi integrációjának megvalósítása. A VERTIKÁL Közszolgáltató Nonprofit Zrt.-nek az NHKV Zrt. által kijelölt integrációs folyamatok alapján a közszolgáltatási területén irányítási- és szervezeti változásokat kellett végrehajtania, hogy a korábban megkötött szerződések és a teljesítményalapú elszámolások alapjaiban a jövőben is megmaradjanak. Ennek keretében korábban szükséges volt áttérni a térségenkénti egy alvállalkozói rendszerre.

2018. évtől kezdődően az Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt. a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. Észak-Magyarországi közszolgáltatói alvállalkozója. Ez alapján az Esztergomi Köztisztasági Szolgáltató Nonprofit Kft. (2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.) és a Kommunál-Junk Közszolgáltató Nonprofit Kft. (2510 Dorog, Bécsi út 79-81.) a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. területéhez tartozó hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenysége tekintetében közvetlen irányítási, teljesítmény elszámolási, adatszolgáltatási és számlázási kapcsolatban Társaságunkkal áll és így módon közvetetten tartozik a Közszolgáltató alvállalkozói közé.

Fő tevékenységünk a hulladékgazdálkodás, ami a realizált nettó árbevételen belül ~98 %-os részarányt képvisel. A 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról előírásai határozzák meg ezen tevékenység szabályait, aminek – tekintettel a rendszeres változásokra - folyamatosan igyekszünk megfelelni. A Társaság a szabályozásnak megfelelően többségi (közvetlen és közvetett) önkormányzati tulajdonban áll és így a szavazati és tulajdoni arányok többségével is rendelkezik. Fentiekén túl a Társaság rendelkezik a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzéséhez szükséges országos gyűjtési-, szállítási-, valamint minősítési engedéllyel, továbbá nonprofit jelleggel. Ezen tulajdonságok mind azt mutatják, hogy Társaságunk felkészült a hulladékgazdálkodási feladatok hosszú távú ellátására, továbbá a megváltozott és változásban lévő jogszabályi környezethez folyamatosan igazodik. Tárgyévben változás következett be az ellátott területek vonatkozásában. A táti térség (7 település) kikerült a hulladékgyűjtési, szállítási feladatok közül a közszolgáltatási szerződés lejártával. Ezzel egyidejűleg Lábatlan város a Társaság által közvetlenül (alvállalkozó igénybevétele nélkül) ellátott települések körébe került.

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény alapján, az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására, az állam koordináló szervezetet hozott létre. A Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: NHKV Zrt.) feladata a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás országos szintű koordinációja, valamint a szolgáltatás finanszírozása. Elsődlegesen a magyarországi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területileg optimalizált és szolgáltatási színvonalában egységes rendszerét hivatott kialakítani és fejleszteni, hosszútávon fenntartható finanszírozási rendszer és nullszaldós ágazati működés megvalósításával.

Az új rendszerben elérni kívánt célok: az Európai Unió által előírt hasznosítási célok teljesítése, az egységes és nonprofit rendszer kialakítása, a fejlesztésben való együttműködés, a területi optimalizálás, az ellátás biztonsága, a rezsicsökkentés

eredményeinek megőrzése, a házhoz menő elkülönített hulladékgyűjtési rendszer kiterjesztése és működtetése.

A Társaság továbbra is minden szükséges és lehetséges intézkedést megtett a költségek, ráfordítások racionalizálása és csökkentése érdekében. Fentieken túlmenően a Társaság elkötelezett a díjfizetők terheinek csökkentésében, a költséghatékony környezetvédelmi célok megvalósulásában. A lerakott hulladékmennyiség csökkentése társadalmi érdek. Közös cél, hogy Magyarországon a lakosság által kibocsátott települési szilárd hulladék a lehető legnagyobb mértékben hasznosításra kerüljön, ezért kiemelt fontosságú a lakossági szelektív hulladékgyűjtés hatékonysága és a lakosságtól visszagyűjtött csomagolási hulladékok mennyiségének növelése. A lakossági szelektív hulladékgyűjtési rendszerek jellemzője, hogy költséghatékonyasága alacsony. Ugyanakkor ezt a tevékenységet folytatni és bővíteni szükséges, hiszen a lakoságnál keletkező csomagolási hulladékok lehető legnagyobb mértékű hasznosítása elismert közérdek.

A házhoz menő szelektív gyűjtési rendszer széles körű bevezetése megtörtént, hosszú távon cél ennek tökéletesítése, a minél nagyobb hasznosítási arányok elérése érdekében. A Társaság a hulladék gyűjtési-szállítási tevékenységét az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben megfogalmazott elvárt műszaki tartalommal végezte. A szelektív hulladékgyűjtő szigetekről, valamint a házhoz menő gyűjtés keretében begyűjtött hulladékok előkezelése az oroszlanai hulladéklerakó területén kialakított bálázó gépsoron történik.

Kiegészítő tevékenységünk körébe tartozik társaságunk működéséhez nem szükséges irodahelyiségek, illetve üzemi területek bérbeadása.

2. Piaci helyzet alakulása

Fő tevékenységünkben - a hulladékgazdálkodás területén - a közszolgáltatás vonatkozásában piacvesztés nem várható.

Piaci szerepünk stabilizálódott és jelentősen megerősödött azáltal, hogy a Társaság a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. Észak-Magyarországi közszolgáltatói alvállalkozójává vált, így Komárom-Esztergom megye egyik meghatározó hulladékgazdálkodási szolgáltatója lett.

Piaci helyzetünkben a stabilitásra való törekvés folyamatos. Ezt segíti elő a megvalósulás alatt lévő Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (továbbiakban: KDVHÖT) által elindított rendszerfejlesztés, amelynek része az oroszlanai szolgáltatói terület is.

A Közép-Duna vidéke térségének integrált szilárdhulladék-gazdálkodási feladatainak ellátására, valamint az ennek megvalósítását szolgáló közös pénzalap létrehozása érdekében, mint közös cél megvalósítására és a közös érdekérvényesítés elősegítése jegyében a korábbiakban megalakult a KDV Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás. A Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Rendszer nagyprojekt a 166 önkormányzat által alkotott társulás területén valósítja meg a korszerű hulladékgazdálkodási infrastruktúrát. A projektterületen a 618 ezer fő által keletkező közel 150 ezer tonna települési hulladék elkülönített gyűjtése, szállítása és lerakás előtti kezelése valósul meg a környezetvédelmi elvárásoknak megfelelően.

A fenti rendszerfejlesztés során tárgyévben - hosszú évek után - olyan fejlesztések valósultak meg, amelyek volumenéből adódóan huzamosabb időre meghatározzák a helyi hulladékgazdálkodás, így társaságunk működésének feltételeit. Ezek a fejlesztések érintik

a hulladék gyűjtés, -szállítás, valamint a hulladék kezelésének területét egyaránt. A beruházások több forrásból valósultak meg, egyrészt a KDVBHÖT által elnyert uniós forrás felhasználásával, másrészt a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. saját erős beruházásaként.

Ennek egyik eleme az oroszlanói hulladéklerakó bővítése és az ehhez kapcsolódó előkezelő rendszer kiépítése, ami lehetővé teszi a Társaság számára, hogy a térség hulladéka 5 év után ismét Oroszlányban kerüljön feldolgozásra, ártalmatlanításra. Az új depóniater a meglévő hulladéklerakó szigeteléséhez csatlakoztatva készült, az optimális helykihasználás érdekében. A bővítés keretében megépült a 210 ezer m³ hulladék befogadására alkalmas, műszaki védelemmel ellátott lerakó tér első üteme, a hozzá kapcsolódó csurgalékvíz gyűjtő, és visszalocsoló rendszerrel, az 1900 m³-es csurgalékvíz tároló medencével, valamint a monitoring rendszer részét képező talajvízfigyelő kúttal és a szigetelés épségét ellenőrző geo elektromos megfigyelőrendszerrel. A teljes szigetelt lerakó tér 1,2 hektáron fog elterülni, jelenleg ennek a fele készült el. A következő ütem megépítése az elkövetkező 2 évben várható. A hulladéklerakó bővítése mellett elkészült egy 2000 m²-es vegyes hulladék fogadó és előkezelő tér, melyen a vegyesen gyűjtött kommunális hulladék válogatása, darálása, rostálása és biológiai stabilizálása történik. Szintén kialakításra került az inert hulladék fogadására és kezelésére alkalmas terület, melyen majd a lerakón hasznosítható építési törmelék tárolása és kezelése zajlik.

A fejlesztések másik igen fontos területe a hulladékok gyűjtéséhez és -szállításához kapcsolódik. A társaság jelenleg 30 településen lát el hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat, mintegy 85 ezer lakosnak 21 db öntömörítős hulladékgyűjtő autóval. Mivel az elmúlt években csak használt autók vásárlására volt lehetőség, ezért a jelenlegi gépjárműpark műszaki állapota nagyon leromlott, átlagéletkora eléri a 15 évet, ami a mindennapi használat mellett folyamatos meghibásodásokat eredményez, veszélyeztetve ezzel a szolgáltatás ellátásának biztonságát. Ezen változtatott jelentősen a tárgyévből átadásra került új gyűjtőjárművek járatba helyezése. A KDVBHÖT által uniós forrásból megvalósított eszköz beszerzés keretében Társaságunk 18 db új gépjárművet, köztük 15 db hulladékgyűjtő autót kapott. További 4 új hulladékgyűjtő autót a VERTIKÁL Nonprofit Zrt saját erőből szerzett be. Ezzel a 19 db új gyűjtőjárművel szinte teljes egészében megújult a járműpark, a régi autók egy része tartalékként került megtartásra.

Mindezen fejlesztések a társaság piaci helyzetének hosszú távú megszilárdulását, növekedését biztosítják, továbbá azokat a jelentős célokat segítik elő, ami a keletkező hasznosítható hulladék minél gazdaságosabb és nagyobb mennyiségű kinyerését célozza, védve ezzel a környezetet, továbbá az energetikai felhasználást is elősegíti.

3. Várható fejlődés

A 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékokról, hatályba lépésétől folyamatos változáson megy keresztül, ami a hulladékgazdálkodási közszolgáltatók és partnereik helyzetét jelentősen megnehezítette. Az új szabályozásokra, előírások betartására, a sorozatos változásokra történő felkészülés folyamatos. A jövőbeni fejlődést, annak irányát mindezek a körülmények nagymértékben befolyásolják.

A jogszabályok szemléletváltásra ösztönöznek: legfőbb cél, hogy minél kevesebb hulladék képződjön és az a lehető legnagyobb arányban hasznosuljon. A törvény kiterjed egyebek mellett az elkülönített gyűjtési rendszer felállítására, a hasznosítási arányok növelésére, a gyártó kiterjesztett felelősségére. Arra kell törekednünk, hogy a képződő hulladékot az emberek az otthonaikban fajtánként elkülönítve gyűjtsék annak érdekében, hogy a papír, a műanyag a fém, az üveg és a biológiai lebomló hulladék hasznosítható

legyen. A cél, hogy a lehető legkevesebb hulladék kerüljön a lerakókba. Környezetvédelmi szempontból ugyanis ez a legrosszabb megoldás, hiszen az erőforrások elvesztésével jár és a későbbiekben környezetvédelmi problémát is jelenthet. Fontos elemként jelenik meg a hulladékgazdálkodási politikában, illetve a törvényben az „életciklus-szemlélet” bevezetése. Ez azt jelenti, hogy már a termék előállításánál arra kell törekedni, hogy a teljes életciklusa alatt, azaz az erőforrások kitermelése, a gyártás, a használat, az újrafelhasználás, a szállítás, az újrafeldolgozás és a hulladék végső kezelése a lehető legkisebb mértékben károsítsa a környezetet.

Az új hulladékgazdálkodási rendszer kialakítása az NHKV Zrt. koordinálásával történik. A cél a közszolgáltatók között tapasztalható nagymértékű gazdasági és műszaki különbségek kiegyenlítése a közszolgáltatás területi elosztásának és finanszírozásának optimalizálásával, egy nullszaldós működés mellett. Az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv megalkotásával a közszolgáltatás tartalma egységesebbé vált, a szolgáltatás minősége várhatóan javulni fog.

A hulladékgazdálkodási és környezetvédelmi szempontok valamint az uniós irányelvek megkövetelik a gyűjtési technológia fejlesztését is. A nagyprojekt keretében a továbbiakban a szelektív gyűjtés eszközrendszerének beszerzése, megépítése várható, az a több központú előkezelő, hasznosító rendszer, amely révén a hulladékból az anyagában hasznosítható anyagok a 2020-as uniós céloknak megfelelően elkülönítésre kerülnek, továbbá a keletkező hulladék szerves anyag tartalma is hasznosul, illetve lerakás előtti kezelésem esik át. Ugyanezen megvalósítás keretében fog bevezetésre kerülni a több kukás szelektív gyűjtési rendszer, ahol az egyes hulladékfrakciók külön tároló edényben kerülnek a lakosságtól begyűjtésre. A KDVBHÖT eszközbeszerzésének részét képezte az ehhez szükséges mintegy 41 ezer db hulladéktároló beszerzése is, melynek leszállítása megtörtént. Az új gyűjtési rendszer bevezetése 2020-2021. években várható. A 2020. évben várható továbbá az Önkormányzat és a Nemzeti Fejlesztési Programiroda konzorciumában elnyert, pályázati forrásból megvalósuló biohulladék kezelőmű megépülése a már elkészült előkezelő tér folytatásaként mintegy 6000 m²-en. Ez a komposztáló nagyban hozzájárul ahhoz, hogy a biológiailag lebomló zöldhulladékot minél inkább eltérítsük a lerakótól. További folyamatban lévő beruházás egy több frakcióval rendelkező hulladékgyűjtő udvar megépülése Oroszlányban, ami a tervek szerint 2020. évben megvalósul. Az udvar a lakosság kommunális hulladékon kívüli hulladékok elhelyezésére irányuló igényeinek kielégítését szolgálja.

A technikai fejlődés elengedhetetlen feltétele egy társaság költséghatékony működéséhez, növekedéséhez. Az új technológia a környezetterhelés mennyiségét jelentős mértékben csökkenti. A költséghatékony működés kikényszeríti a legmagasabb tervezési, szervezési, technológiai eljárások alkalmazását. A vállalati stratégia középpontjában az erre való törekvés elsőrendű. Fontos cél a hatékonyság, gazdaságosság növelése.

Összességében elmondható, hogy a társaság szolgáltatási területét érintő építési beruházások és eszközbeszerzések értéke el fogja érni a 2 milliárd forintot. A fejlesztések iránya a korszerűbb hulladékgazdálkodás megvalósításával hosszú távon biztosítja a térség hulladékgazdálkodásának jövőjét, megerősítve ezzel társaságunk működésének stabilitását is.

4. Minőségmenedzsment

A minőség többet jelent a Társaság számára a szolgáltatások kiváló minőségénél. Célunk ügyfeleink igényeinek maximális kielégítése (pl. szállítás, vevőszolgálat), a beszállítóinkkal való szoros együttműködés kialakítása, valamint belső folyamataink rendszeres javítása, fejlesztése.

Az új kihívások, mint például a hulladéktörvény okozta változások, a fenntartható fejlődés, mind-mind új követelményeket támasztanak a menedzsmenttel szemben, ezért a költségcsökkentés mellett a minőségszemléletet az egyik legfontosabb központi értéként fogalmaztuk meg Társaságunk irányításában, működtetésében és a társadalmi-gazdasági környezettel való kapcsolatában.

Az új, folyamatszempléltű elvárások alapján rendszeresen módosítjuk, aktualizáljuk a szabályozási rendszerünket, törekedve a mérhetőség és ellenőrizhetőség biztosítására.

Folyamatosan törekszünk a jó partnerkapcsolatok kialakítására, fenntartására. Építünk vevőink, megrendelőink, beszállítóink észrevételeire, véleményeire, javaslataira.

5. Környezetvédelem

A Részvénytársaság feladata és egyben társadalmi szintű küldetése a szolgáltatási területén keletkező települési szilárd hulladék begyűjtése, szállítás, előkezelése és hulladéklerakó telephelyen való biztonságos és szakszerű elhelyezése, ártalmatlanítása olyan módon, hogy ezzel a jövő számára is megóvja a környezetet a káros elszennyeződéstől.

A társaság számára a környezetvédelem kiemelt fontosságú. A tevékenység folytatása során törekedünk a környezettudatos magatartásra, racionalitásra és célszerűségekre. A saját forrásból történő beruházások, fejlesztések visszafogottak, de folyamatos a törekvés a lehetőségekhez mérten korszerű, környezetkímélő és gazdaságos eszközök beszerzésére.

A KDVHÖT által megvalósuló projektben szereplő gépjárművek mindegyike a legkorszerűbb technológiát képviseli, biztosítva ezzel a munkavállalók megfelelő munkakörülményeit, a biztonságos munkavégzés feltételeit, valamint a környezeti értékek védelmét, a környezetszennyezés mértékének csökkentését.

6. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet megrendelésre, valamint közvetlenül nem végzünk.

7. Vevőkapcsolatok

A gazdálkodási év folyamán hulladékgazdálkodási szerződéses kapcsolatainkban jelentős változás nem történt. A hulladék gyűjtését, szállítását a Társaság végzi, mint a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. Észak-Magyarországi közszolgáltatói alvállalkozója.

A hulladékgazdálkodás tekintetében egyrészt a közszolgáltatás ellátására kötött szerződéseink miatt a követelések igen jelentős része a Vertikál Nonprofit Zrt.-hez kötődik. Másrészt azonban a korábbi szerződéseken alapuló követeléseinknél a hátralékok behajtása a legfontosabb feladat. A fizetési hajlandóság változó, az

elmaradásokra fizetési megállapodásokat kötünk. A hulladékkezelés kötelezően igénybeveendő közszolgáltatás, a díjhátralék pedig adók módjára behajtható köztartozás, a behajtás pedig törvényi szabályozás alapján a Nemzeti Adó- és Vámhivatal feladata. A kockázatok ellensúlyozására az éven túli hátralékokra a korábbi években 100 %-os értékvesztést számoltunk el. A hátralékos vevők aránya csökkenést mutat.

2016. április 1-jétől a közszolgáltatási díjat az NHKV Zrt. jogosult beszedni, ezáltal az ezen időpont után keletkezett díjhátralék nem a Társaságot terheli.

8. Egyéb információk

Tulajdonosi szerkezet

A társaság tulajdonosi szerkezete és a jegyzett tőke összege tárgyévben nem változott.

Saját tőke

A saját tőke összege növekedést mutat a pozitív adózott eredmény miatt.

Telephelyek, fióktelepek bemutatása

A Társaság Oroszlányon 10 382 m²-es telephellyel rendelkezik, amelyből ~ 3000 m²-en kaptak helyet a műhelyek, garázsok, nyitott színek, szociális blokkok, valamint az irodaépület. A telephely teljes közművel ellátott, a zárt helyiségek központi fűtéssel rendelkeznek. Az épületek, a műhelyek, nyitott színek jó állapotúak. Az udvar, a közlekedő aszfalt térburkolattal ellátott, illetve kisebb helyen parkosított. Esővíz elvezetése, elfolyók létesítése teljes mértékben megoldott. A gépjármű műhely a szükséges gépekkel és technikai berendezésekkel felszerelt, az egyéb helyiségek főként tárolásra szolgálnak. Azok a műhelyek, illetve irodák, amelyekre a tevékenység végzéséhez nincs szükség bérbeadásra kerültek.

A bakonyszombathelyi fióktelep területe 6 373 m², falusias lakóövezetben, saroktelken, teljesen körbekerítve helyezkedik el. A telken található növényzet jól karbantartott. Az udvar murvás burkolattal ellátott. Vízellátás, elektromos áram, szennyvízelvezetés megoldott (összközműves). A főépület szabadonálló beépítéssel, hagyományos építésmódban került elhelyezésre. Az épületen minden helyiségre nyitottak bejáratot. Két gépkocsi tároló, műhely, öltöző melyből fürdő nyílik, iroda és tároló helyiségek kerültek kialakításra. Másik, szintén hagyományos építésmódban épült épületben 120 m²-es gépkocsitároló és kisebb raktárhelyiségek kaptak helyet. A főépület mellett nyitott gépkocsitároló épült. A főépületben létesült iroda és tárgyalóhelyiségek, valamint fürdő és öltöző helyiségek összkomfortosak, fűtésükről gázkonvektor gondoskodik.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett események

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás regionális területi rendszerei tekintetében elkezdődött a Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Rendszer nagyprojekt teljes megvalósulása, amely alapján a települési hulladék elkülönített gyűjtése, szállítása és lerakás előtti kezelése valósul meg.

A közeljövőben bevezetésre fog kerülni a több kukás szelektív gyűjtési rendszer, ahol az egyes hulladékfrakciók külön tároló edényben kerülnek a lakosságtól begyűjtésre, valamint Oroszlány területén kialakításra kerül egy hulladékgyűjtő udvar.

További várható megvalósulás az Önkormányzat és a Nemzeti Fejlesztési Programiroda konzorciumában megvalósuló biohulladék kezelőmű (komposztáló) megépülése.

Az új típusú koronavírus (COVID-19) hazai megjelenését követően a 40/2020. (III.11.) Korm. rendelettel a Kormány „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.

Mindez jelentős negatív hatással volt az ország gazdaságára. A Társaságunk által ellátott szolgáltatási terület vonatkozásában több vállalat, üzem, gyáregység függesztette fel – várhatóan ideiglenesen – a tevékenységét. A vállalatot ez oly módon befolyásolja, hogy az ügyfélszám, ezáltal az üritett literszámok csökkennek, ami várhatóan a bevétel alakulásában is megmutatkozik.

A 47/2020. (III. 18.) a koronavírus világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges azonnali intézkedésekről szóló Kormány rendeletben foglaltakat figyelembe véve Társaságunk a hitel- és kölcsönszerződésből, illetve pénzügyi lízingszerződésből eredő tőke-, kamat-, illetve díjfizetési kötelezettségének az eredeti szerződéses feltételek alapján kíván eleget tenni.

Kockázatkezelés

A kockázatok kezelésében közös az, hogy mindig valamilyen véletlenszerű, veszélyt vagy kárt jelentő esemény bekövetkezése, vagy a bekövetkezésakor okozott kár mértéke elleni védekezésről beszélünk. A Társaság a kockázatkezelés folyamán, az adott kockázati esemény felmerülése előtt tudatosan úgy alakítja a folyamatait, hogy azzal vagy a fenyegetést jelentő esemény bekövetkezési esélye, vagy az általa okozott kár a lehető legkisebb legyen.

A vállalati stratégia meghatározó eleme a lehetséges kockázatok felmérése, a vállalati vagyon védelme, a működés biztosítása a hatékony gazdálkodás támogatása érdekében. A Társaság működésének biztonsága érdekében, a vállalat szempontjából jelentős kockázatokat folyamatosan kezelni kell, az értékelést, a bizonytalan események negatív hatásait a szervezet vezetői és a munkavállalói hajtják végre. Külön figyelmet fordítunk a megfelelő biztosítások megkötésére, annak karbantartására, a vagyonvédelemre, valamint a munkavállalói kockázati tényezők csökkentésére.

A kockázati kitettség mérséklése és az egyes kockázatokkal arányos mértékű védelem elsődleges.

9. Foglalkoztatáspolitikai

Foglalkoztatáspolitikánkban az elmúlt év során nem történt változás.

A társaság tevékenységében a humán-erőforrás az, ami az egyik legmeghatározóbb mértékben befolyásolja az érték-előállító tevékenységet.

A hulladékkezelési szolgáltatási tevékenységből kifolyólag a létszám nagyobb arányát a fizikai állomány adja, azonban ezek a munkakörök ún. „presztízs nélküli” munkát jelentenek, ami képesítéshez, képzettséghez nem kötött. A humán erőforrás szükségletet a munkavállalói kieső idők jelentősen befolyásolják, mert az alapfeladat napi ellátása az esetleges létszámkiesés miatt nem halasztható, a gyűjtőjáratok menetrendjét a társaság minden körülmények között próbálja betartani. A Társaság tevékenységét is érinti a gépjárművezetők és rakodók vonatkozásában az országban tapasztalható munkaerőhiány. A Társaságnak a folyamatos és zavartalan működéshez szükséges alkalmi munkaerőt alkalmazni a kiesések pótlására. Mindezek a hatékony humán-erőforrás gazdálkodást erősen behatárolják.

A társaság lehetőségeihez mérten törekszik arra, hogy az alapbéreket a munkaerőpiac igénye szerinti szinten tudja tartani, de legalább infláció követő emelését biztosítani tudja, ugyanis a munkaerő hiány komoly feladat-ellátási problémákat okoz.

A szakmai, illetve munkakör betöltéséhez szükséges képzéseket társaságunk biztosítja a munkavállalók részére. Ezen kívül figyelmet fordít - lehetőségek szerint - arra, hogy a megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatását elősegítse.

Az átlagos statisztikai állományi létszám 86 fő.

10. Bevételek alakulása

adatok Eft-ban			
Megnevezés	Bázis időszak	Tárgy időszak	Index %
Értékesítés nettó árbevétele	1 163 897	1 457 275	125,2
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-
Egyéb bevételek	12 223	2 762	22,6
Üzemi bevétel	1 176 120	1 460 037	124,1

A tevékenységekhez kapcsolódó értékesítés nettó árbevétele 25,2%-kal növekedett, ennek főbb okai:

- Az emelkedés leginkább a hulladékgazdálkodás árbevételében mutatkozik. Ennek okai visszavezethetők a többletterület ellátásához, a szolgáltatás során ellátott partnerszám növekedéséhez, valamint a szolgáltatáshoz kötődő egyéb díjak emeléséhez.
- Az egyéb tevékenység bevételei is növekedést mutatnak. Tárgyévben az eszközök bérbeadásból származó bevétel magasabb arányú.

Az egyéb bevételek alacsonyabb értékét elsősorban a tárgyi eszköz értékesítések alacsonyabb szintje okozza.

11. Költségek, ráfordítások alakulása

adatok Eft-ban			
Költségek/ráfordítások	Bázis időszak	Tárgy időszak	Index %
Anyagjellegű ráfordítások	808 526	992 179	122,7
Személyi jellegű ráfordítások	302 496	409 027	135,2
Értékcsökkenési leírás	23 493	25 304	107,7
Egyéb ráfordítások	27 857	29 648	106,4
Üzemi szintű költség, ráfordítás	1 162 372	1 456 158	125,3

Az üzemi költségek, ráfordítások összességében 25,3 %-kal növekedtek.

A költségtételeknél a társaság mindent megtesz annak érdekében, hogy ezeket racionalizálja, a lehető legalacsonyabb szinten tartsa.

A változások főbb okai:

- A térség hulladékgazdálkodási feladatainak közvetlen ellátásában változások történtek, az év folyamán a költségek átrendeződtek, továbbá többletszolgáltatási terület jelentkezett. A hulladéklerakó bővülése év közben megvalósult, így a hulladék elhelyezése ettől az időponttól az oroszlanly lerakon történt. A KDVHÖT projektből megvalósultak a gépjármű beszerzések, ami szintén a költségek átrendeződését befolyásolta.
- Az anyagjellegű ráfordítások alakulását több tényező befolyásolta. Az anyagköltség megnövekedett, ami elsősorban az üzemanyag terén mutatkozik. Az igénybevett szolgáltatások értéke azonban csökkenést jelez. Ennek oka, hogy tárgyévben megszűntek az esztergomi térséghez kötődő hulladékszállítási és átrakó üzemeltetési tételek, ugyanakkor ezen elemek az alvállalkozói díjban jelentkeznek, ami viszont jelentősebb növekedést mutat. Az új gépjárművekhez kapcsolódó bérleti díjak az igénybevett szolgáltatások értékében növekedést okoznak, de ez nem ellensúlyozta a fentiekben jelzett költségek kiesésének összegét. Az egyéb szolgáltatások értékének növekedésében pedig a gépjárművekhez köthető biztosítási díjak jelentkeznek többletként.
- A személyi jellegű ráfordítások növekedését befolyásolta a kötelező mértékű minimálbér és garantált bérminimum meghatározott összege szerinti emelés. A bérszínvonal megőrzése, a munkaerőhiány leküzdése érdekében szükségessé vált béremelés, ami a bérköltségre is kihatással volt. Itt is jelentkeznek a többletfeladatokhoz kapcsolódó, létszámfejlesztésből adódó többletkiadások. További jelentős befolyásoló tényező az alkalmi foglalkoztatás, ami a szabadságok és betegállományok általi kieső idők pótlása miatt szükséges.
- Társaságunk a költségcsökkentések miatt visszafogott beruházás-politikát folytatott, azonban az előző évhez képest némi növekedést mutat. A tárgyévi amortizáció ezzel párhuzamosan kisebb arányú emelkedést jelez.
- Az egyéb ráfordítások növekedését a megnövekedett adótételek jelentik.

12. Az eredmény alakulása

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	BÁZIS ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	13 748	3 879
Pénzügyi műveletek eredménye	-526	-437
Adózás előtti eredmény	52 992	3 442
Adózott eredmény	11 105	814

Az üzemi eredmény csökkenést mutat az előző időszakhoz képest.

Az üzemi eredményre jelentős hatással van az, hogy a bevételek növekedésével párhuzamosan a költségek, ráfordítások is növekedtek. Az árbevétel növekedését ellensúlyozzák a költségek, ráfordítások magasabb szintjei, amit jelentős mértékben befolyásolnak az évközi változások.

A társaság a költségek, ráfordítások racionalizálására, optimális szinten tartására törekszik. A hatékony költséggazdálkodás kiemelkedő jelentőségű.

A pénzügyi műveletek eredménye kedvezőtlenül alakult, ez negatív módon befolyásolja az adózás előtti eredményt. A társaság kamateredménye alacsonyabb, mivel a betéti kamatlábak a nullához közelítenek, vagy a nullával azonosak, a fizetett kamat pedig lényegesen nagyobb tétel a ráfordítások között.

Az adózott eredmény az előző évhez képest csökkenő értéket mutat, de pozitív eredményt sikerült elérni. A Társaság mindent megtesz annak érdekében, hogy megítélése kedvező maradjon, nonprofit jellegét a lehető legkedvezőbb módon érvényesítse. A nonprofit jelleg miatt a tulajdonosok osztalékot nem fizetnek.

13. Pénzügyi helyzet

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	BÁZIS ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök Rövid lejáratú köt.	B F.III.	1,14	1,15
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + ért.pap.+ követelés Rövid lejáratú köt.	B.IV.+B.III.+B.II. F.III.	1,13	1,14
Készpénz likviditás	Pénzeszközök + ért.pap. Rövid lejáratú köt.	B.IV.+B.III. F.III.	0,07	0,09
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	77 190 Eft	76 784 Eft

CASH FLOW ALAKULÁSA	BÁZIS ÉV	TÁRGY ÉV
Működési cash flow	35 882	34 776
Befektetési cash flow	-13 279	-27 372
Finanszírozási cash flow	0	0
Pénzeszközök változása	22 603	7 404
Pénzeszközök mérleg szerinti változása	22 603	7 404

A pénzügyi helyzet mutatóinak többsége kedvező tendenciát mutat. A likviditási mutató, a likviditási gyorsráta és a készpénz likviditás némi erősödést jelez, míg a nettó működő tőke kissé kedvezőtlenebb változást eredményezett. A mutatók alakulását befolyásolja, hogy a rövidlejáratú kötelezettségek nagyobb arányú csökkenést mutatnak, mint a forgóeszközök. A rövidlejáratú kötelezettségek alacsonyabb értékének oka a magasabb szinten kiegyenlített szállítói kötelezettségállomány.

A pénzeszközök záró állománya növekedést mutat, ami a likviditási helyzetre pozitív hatással van és a kötelezettségek aránya is mérsékeltebb. A rövidtávú problémákat elsősorban a készpénz likviditás okozza, ugyanis a követelések lassan folynak be, ami erősebb hatással van a rá.

A fentiekre tekintettel a társaság pénzügyi helyzete ugyan kedvezőbb, de az utólagosan és lassan megtérülő követelések nehezítik a pénzgazdálkodást.

A cash flow alakulásában a pénzeszközök mérleg szerinti változása az előző időszakhoz képest csökkenést mutat. A Társaságnál a működési cash flow értéke hasonló a korábbi időszakhoz, megoszlás szerint azonban a legmagasabb összegű, ami biztosítja a további folyamatos működést, lehetővé teszi a fejlesztéseket, a hitelállomány csökkentését. A befektetési cash flow negatív értéke a beszerzéseket tükrözi, tárgyévben ez nagyobb mértékű volt, ami a korábbi időszakok teljesen visszafogott beruházási politikáját mutatta. Összességében a pénzeszközök záró állománya növekedést mutat, ami a likviditási helyzetre pozitív hatással van.

14. Vagyoni helyzet

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	BÁZIS ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	39,0%	41,3%
	Kötelezettségek	F		
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke	D	166,7%	167,3%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	157,9%	157,3%
	Befektetett eszközök	A		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	21,6%	22,8%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	17,7%	18,5%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

A mutatók alapján megállapítható, hogy a társaság tőkeerőssége és vagyoni helyzete kedvezően alakul. A saját tőke állománya is magasabb, mivel a tárgyévi adózott eredmény pozitív.

A nonprofit jelleg miatt a jövőben osztalékfizetés nem történik, a pozitív adózott eredmény teljes összege visszaforgatásra kerül.

A jegyzett tőke változatlan.

A kötelezettségek szintje alacsonyabb, aminek indoka az nagyobb mértékű kötelezettségkiegyenlítés.

A befektetett eszközök értéke némi növekedést mutat, ugyanis a társaságnál a beszerzések szintje kissé növekedett, így a beruházások ellensúlyozták az amortizációt.

Minden tényezőt figyelembe véve a tárgyévi eredmény pozitív.

A Társaság gazdálkodása folyamán mindvégig törekedett a törvényi rendelkezéseknek megfelelően működni, azt gazdaságossá tenni. Ennek érdekében a rendelkezésére álló eszközökkel mindent megtett a költségek és ráfordítások racionalizálására, hatékonyságának javítására. Ezen túlmenően a Társaság elkötelezett a díjfizetők terheinek csökkentésében, a költséghatékony környezetvédelmi célok megvalósulásában.

15. Beruházások –felújítások

adatok Eft-ban

Megnevezés	Összeg
Hulladékkezelés	
tehergépjárművek, felújítások	3 665
konténerek, hulladékgyűjtők	10 856
berendezések, gépek	6 327
számítástechnikai berendezések	1 743
Összesen:	22 591
Központi irányítás	
számítástechnikai berendezések	922
egyéb berendezések	354
Összesen	1 276
MINDÖSSZESEN	23 867

Oroszlány, 2020. május 18.

Óvári László
vezérigazgató