

Tárgy: Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.
2012. évi üzleti tervének jóváhagyása

Sorszám: IV/12

Előkészítette: Ilyés Péter ügyvezető
Békési Kommunális és Szolgáltató
Kft.

Döntéshozatal módja:

Egyszerű szótöbbség

**Véleményező
bizottság:** Pénzügyi Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyilvános ülés

Egyéb előterjesztés

Békés Város Képviselő-testülete

2012. augusztus 30-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012. május 24-én megtartott testületi ülésén úgy döntött, hogy a városi hulladékgazdálkodási feladatok ellátására 90 %-os önkormányzati és 10% LISZ Kft tulajdonú Békési Kommunális és Szolgáltató Kft-t alapít 2012. június 1. napjával. A vállalkozás cégbírósági bejegyzése 2012. június 6-án megtörtént.

A Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. elkészítette a 2012. évi üzleti tervét, melyet az előterjesztés mellékleteként csatoltunk. Az üzleti tervet, a Felügyelő Bizottság megtárgyalta és egyhangúan jóváhagyta.

Az üzleti terv tartalmazza a vállalkozás bemutatását (vállalkozás mérete, iroda és személyzet, gépek, berendezések és eszközök), a létszámtervet, marketing tervet (eladás ösztönzés), eredmény kimutatást és a pénzügyi tervet.

A gyűjtéshez szükséges kettő darab hulladékgyűjtő jármű Németországban került megvásárlásra. Az egyik jármű 2002. évjáratú MAN tehergépjármű 20 m³-es HALLER tömörítő lapos felépítménnyel, a másik jármű egy 2001. évjáratú MERCEDES tehergépjármű 20 m³-es Sörling tömörítő felépítménnyel. A behozott járműveken elvégeztettük a munkavédelmi és műszaki vizsgálatokat, amelyet követően megszereztük a műszaki vizsgát és a forgalomba helyezéshez szükséges rendszámot.

A hulladék gyűjtéséhez és szállításához szükséges környezetvédelmi engedélyezési eljárást a Tiszántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi felügyelőség Gyulai Kirendeltségén megkezdtük.

Békés Város közigazgatási területén érvényes engedéllyel rendelkező építési törmelék lerakó hely nincs, ezért célszerű azt kialakítani. A tervezet hulladékgazdálkodási törvény alapján minden nem kezelt hulladék lerakása után járulékot kell fizetni és ez vonatkozik az építési törmelékre is. A környezetvédelemért felelős Államtitkár álláspontja szerint a járulék mértéke 2015-ig el fogja érni a 12000,- Ft/tonnát. Nem kell lerakási járulékot fizetni,

amennyiben a hulladék kezelésén megy keresztül. Ezért előkezelní kell az építési törmelékét, amely törésből és osztályozásból áll. Erre az előkezelésre alkalmas terület a volt téglagyár területe, mely szomszédos a Kft. jelenlegi telephelyével. Az osztályozott anyag útépitéshez és egyéb építésekhez használható fel a maradék anyag pedig területek feltöltésére alkalmas. Ilyen terület lehet a 0151/6 hrsz-ú terület h) részletén található volt agyag gödör, amelyről helyszínrajzot mellékelünk. A feltöltés két ütemben történhet. A másik terület a 3777/1 hrsz-ú területen található hulladéklerakó telep. Itt a keletkező takaróanyag rekultivációhoz használható fel. Mindkettő terület a Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. telephelye, azonban a környezetvédelmi és építési engedélyek megszerzéséhez szükséges a tulajdonos hozzájárulása, ezért kérem a Képviselő-testületet a határozati javaslatok elfogadására.

Határozati javaslatok:

- 1.) Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja az előterjesztés mellékletét képező Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. 2012. évre vonatkozó üzleti tervét.**
- 2.) A Képviselő-testület javasolja a Taggyűlés részére a Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. 2012. évi üzleti tervének elfogadását, továbbá felhatalmazza a polgármestert, hogy a Taggyűlésen e döntés szerint szavazzon.**
- 3.) Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy a Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. az Önkormányzat tulajdonát képező 0151/6 hrsz-ú ingatlan f) földrészletén inert hulladékkezelő telepet létesítsen és üzemeltessen. Továbbá hozzájárul ahhoz, hogy a Kft. az inert hulladékkezelést követően maradékanyagként keletkező anyagot a tulajdonát képező 0151/6 hrsz-ú ingatlan h) földrészletén véglegesen elhelyezze.**

Határidő: értelem szerint

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2012. augusztus 22.

Izsó Gábor
polgármester

Jogi ellenjegyző

Pénzügyi ellenjegyző

Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.

ÜZLETI TERV

a
Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.
2012. évi tevékenységére

Békés, 2012. augusztus

1. Bevezetés

A vállalkozás neve és címe:

A társaság neve: **Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.**

A társaság székhelye: Békés, Szarvasi út 64/1.

A vállalkozás jegyzett tőkéje:

A társaság jegyzett tőkéje 20.000.000 Ft

A vállalkozás tulajdonosai:

Békés Város Önkormányzata	90 %
LISZ Kft.	10 %

A vállalkozás felügyelőbizottsága:

Balázs László a felügyelőbizottság elnöke

Gál András

Mészáros Sándor

A vállalkozás működési köre:

TEÁOR 3811 '08 Nem veszélyes hulladékgyűjtés (főtevékenység)

Békés Város Önkormányzatának 2012. szeptember 30-án lejár a Békési Hulladékgyűjtő Kft-vel kötött hulladékgazdálkodási területre vonatkozó közszolgáltatási szerződése.

Ezért Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012. május 24-én megtartott testületi ülésén úgy döntött, hogy a városi hulladékgazdálkodási feladatok ellátására 90 %-os önkormányzati és 10% LISZ Kft tulajdonú Békési Kommunális és Szolgáltató Kft-t alapít 2012. június 1. napjával. A vállalkozás cégbírósági bejegyzése 2012. június 6-án megtörtént.

A vállalkozás irányítását Ilyés Péter 2012. szeptember 30-ig megbízási jogviszonyban látja. A tevékenység végzéséhez rendelkezik megfelelő végzettséggel (felsőfokú környezetvédelmi diploma). 2012. október 1-től a vállalkozás irányítását a megnövekedet feladatok miatt főállásban kell ellátni.

2012. szeptember 30-án lejár a Békési Hulladékgyűjtő Kft-vel kötött hulladékgazdálkodási területre vonatkozó közszolgáltatási szerződés, ezért fontos feladat ezen időpontig a szükséges eszközök, személyi állomány beszerzése illetve felvétele. A munkaerő felvétel során törekedni kell a jelenleg Békési Hulladékgyűjtő kft-nél alkalmazott jó szakemberek átvételére.

A békési közigazgatási területen történő hulladékgyűjtéshez kettő darab 20 m³-es hulladékgyűjtő járműre van szükség

2. Vállalkozás leírása

2.1. Vállalkozás mérete

Telephely:

A Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. telephelye a kisebbségi tulajdonos tulajdonában álló Békés, Szarvasi út 64/1. számú ingatlan.

- területe: 0,6 ha;

A telephelyen kerül tárolásra a hulladékgyűjtéshez használt gépjárművek, illetve eszközök, továbbá 2012. december 31-ig kialakításra kerül egy hulladékudvar, ahol a lakosság a következő hulladékokat tudja ingyenesen leadni:

- másodnyersanyagok (papír, üveg, műanyag-flakon, fólia, fémhulladék, fém italosdoboz, fahulladék, textilhulladék, zöldhulladék),
- darabos hulladékok (gumiabroncs, hűtőszekrény, háztartási tárgyak és berendezések, elektronikai hulladékok),
- lakossági veszélyes hulladékok (szárazelem, akkumulátor, gyógyszer, festék- és lakkmaradékok csomagolóeszközeikkel, sütőzsírok, növényvédőszer-maradékok, fénycső és izzó),
- lakossági építési, bontási hulladékok (kismennyiségben).

A telephelyen 2012. szeptember 30-ig kialakításra kerül egy csarnok, amelyben a szelektíven begyűjtött hulladékok válogatása fog megtörténi az engedélyek beszerzést követően.

2.2. Iroda és személyzet

A társaság a szolgáltatás ellátásához a LISZ Kft-től bérel irodákat a szarvasi 64/1- számú ingatlanon. A Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. a tevékenységek végzéséhez 2012. október 1-től 11 főt fog alkalmazni. (1 fő ügyvezető, 1 fő adminisztrátor, 3 fő gépjárművezető és 6 fő rakodó).

A gépjárművezetők kiválasztásánál törekedni kell arra, hogy azok a jelenleg Békési Hulladékgyűjtő Kft-nél alkalmazott jó szakemberek legyenek, mert velük biztosítható a

zökkenőmentes szolgáltatás, ezért velük a munkaszerződést 2012. szeptember 15-ig meg kell kötni.

A hat fő rakodómunkást célszerű az Önkormányzat közmunkás állományából kiválasztani, mert azokat régóta ismerjük, illetve foglalkoztatásunkra és képzésükre a munkaügyi központon keresztül támogatás igényelhető. Felvételük 2012. szeptember 15-ig kell megtörténi.

A vállalkozás adminisztratív feladatainak ellátására egy fő adminisztrátort kell alkalmazni 2012. október 1-től.

2.3. Gépek, berendezések és eszközök

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

Begyűjtéshez, szállításhoz kapcsolódóan:

- 2 db 20 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő felépítményes célgépjármű (beszerzésük megtörtént)
- 1 db 9 tonnás konténeres gépjármű;

Szelektívgyűjtéshez kapcsolódóan:

- 1 db mezőgazdasági vontató pótkocsival;
- 1 db hulladékprés (nettó 3.200.000,-Ft);
- 1 db emelővillás bobcat;
- 12 darab hulladékgyűjtő sziget (értékük összesen nettó 2.000.000,-Ft)

Eszközök a vállalkozói hulladékgyűjtéshez:

- 25 db 1100 literes hulladékgyűjtő edény (értékük összesen nettó 1.000.000,-Ft)
- 8 darab min 4 m³ fém hulladékgyűjtő konténer (értékük összesen nettó 1.200.000,-Ft)

3. Létszámterv

A társaság létszámtervét az alábbi *táblázat* mutatja be.

Dolgozó	Évek
	2012
Vezető	1
Adminisztrátor	1
Gépjárművezető	3
Rakodó	6
Összesen	11

4. Marketing terv

A marketing tevékenység nagyon fontos egy induló vállalkozás. A vállalkozás termékpolitikája a Kft. által kínált szolgáltatásra alapul, azaz a hulladékok gyűjtésére és szállítására. A szolgáltatás igénybevevői, megrendelői két részre bonthatók, a lakossági és közületi megrendelőkre. A marketingstratégia legfontosabb célja tudatosítani a lakossággal, hogy miért kellett az Önkormányzatnak a hulladékgyűjtést saját tulajdonú vállalkozásba venni és ez mennyivel lesz jobb számukra ezért a helyi médiában rendszeresen jelennek meg tájékoztatók.

További tájékoztatók jelennek meg a Békési Újságban: kéthetente a várható hulladékgazdálkodási törvényről és annak hatásairól, a szelektívgyűjtés fontosságáról.

A marketing stratégia másik része a Békési Madzagfalvi napokon való megjelenés. Ennek keretében két sátorral fogunk kitelepülni. Egyik sátorban a szelektív hulladékgyűjtéssel lehet megismerkedni, a másik sátorban a Vállalkozásunk mutatkozik be, itt az önkéntes jelentkezők egy tesztet tölthetnek ki, amelynek végén a szerencsések tárgyjutalomban részesülnek.

Jó idő esetén kivisszük az egyik hulladékgyűjtő járművünket.

4.1. Eladás ösztönzés

A jelenleg érvényben lévő hulladékgazdálkodási törvény az idei évben még lehetővé teszi más szolgáltatóknak is, hogy Békésen hulladékgyűjtést végezzenek, ezért egy 10 %-os kedvezmény biztosításával törekedünk minél több megrendelőt szerezni.

A közületi szektor esetében a vállalkozás reklámtevékenységének a helyi írott és elektronikus médiát kell megcéloznia. Az írott média esetében elsősorban a helyi újság általi lehetőségeket kell kihasználni, mivel ezek jutnak el a legszélesebb rétegekhez. Az elsődlegesen írott sajtóra helyeződő hangsúllyal könnyen tervezhető, széles hatókörben kiterjedő, viszonylag jó hatásfokkal működő, aránylag olcsó reklámeszközöket lehet igénybe venni a hulladékkezelési rendszer értékesítéséhez. Az elektronikus média esetében a térségben működő **Békés Tv**, valamint a **Békés mátrix** tűnik alkalmasnak.

5. Eredmény kimutatás

Az egyre szigorodó környezetvédelmi követelmények, a lerakási járulék bevezetése, illetve a csomagolási hulladékok szelektív begyűjtésére vonatkozó követelmények együttes teljesítése érdekében feltétlenül szükséges a jelenlegi rendszer fejlesztése. Az éves 4.850 tonna hulladékmennyiség esetében az alábbi főbb fejlesztések szükségesek:

- csomagolási hulladék gyűjtőpontos begyűjtése 12 db új hulladékgyűjtő sziget telepítésével;
- a gyűjtőpontos és a 2013. évben bevezetendő házhoz menő csomagolási hulladék begyűjtés előkezeléséhez válogató technológiai gépsor telepítése a meglévő csarnokba;
- házhoz menő hulladék szelektív hulladékgyűjtéshez szükséges edények beszerzése (5000 db 120 literes)
- a 2013. évben bevezetendő házhoz menő zöldhulladék begyűjtést követő kezeléséhez komposztálótér kiépítése.

Az egyes fejlesztések beruházási értéke és várható beruházásának éve:

Eszköz/Létesítmény megnevezése	Bekerülési értéke (eFt)	Beruházás éve
12 db hulladékgyűjtő sziget	2.000	2012.
Válogató technológia gépsor	15.000	2013.
Gyűjtőedények	18.500	2013

Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.
2012. évi
Üzleti terve

Komposztáló tér	17.500	2013.
-----------------	--------	-------

A 12 db hulladékgyűjtő sziget egyenként 4 db 1,1 m³-es műanyag konténerből áll, melyből 2 db-ban műanyagot, 1-1 db-ban papírt és üveget lehet szelektíven gyűjteni.

A válogató technológiai gépsor egy 4 munkahelyes válogató szalagból és kézi kétkamrás bálázóból áll.

A zöldhulladékok komposztálása prizmás módszerrel történik, melyhez szükséges térbeton és csurgalékvíz gyűjtő rendszer kialakítása a telephelytől mintegy 150 m-re található területen megoldható. A prizmák forgatásához szükséges gépi berendezések bérelhetők, külön eszközbeszerzés a technológiához a begyűjthető zöldhulladék mennyiségére tekintettel nem indokolt.

A javasolt fejlesztések eredményeként jelentős mértékben növelhetők a begyűjthető hulladékmennyiségek az alábbi táblázatban foglaltak szerint.

Hulladékmennyiségek (et)

Hulladékfajta	Év			
	2012.	2013.	2014.	2015.
Vegyesek	4 770	4 480	4 330	4 220
Csomagolási	80	280	400	480
Zöld	0	90	120	150
Összesen	4 850	4 850	4 850	4 850

A fejlesztés további haszna, hogy a lerakási járulék bevezetésével jelentős mértékben megnövekvő közszolgáltatási díjakat mérsékli, és a befektetett eszközök értékcsökkenése a társaság rövid távú finanszírozását, valamint a további fejlesztések forrását is biztosítani tudja.

Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.
2012. évi
Üzleti terve

Eredménykimutatás "A" változat (eFt-ban)		Év	
		2012	2012. IV. név
	Infláció (%)		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	98 507	25 146
	- közszolgáltatási díj	82 491	21 823
	- hulladékértékesítés árbevétele	2 400	600
	- közületi árbevétel	13 616	2 723
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	98 507	25 146
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0
	Ebből visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	18 000	4 500
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 300	1 075
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 500	875
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	30 052	7 513
IV.	Anyag jellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	55 852	13 963
10.	Béreköltség	24 440	6 809
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 000	250
12.	Bérráruk	8 310	2 077
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	33 750	9 136
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 625	906
	Jelenlegi eszközök értékcsökkenési leírása	2 625	656
	Fejlesztésből származó eszközök értékcsökkenési leírása	1 000	250
VII.	Egyéb ráfordítások	2 000	500
	Ebből: értékvesztés	0	0
	Lerakási járulék	0	0
	Egyéb tételek	2 000	500
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III)	3 280	641
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 000	250
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	1 000	250
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 000	-250
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (±A±B)	2 280	391
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0
E.	Adózás előtti eredmény (±C±D)	2 280	391
XII.	Adófizetési kötelezettség	228	39
F.	Adózott eredmény (±E-XII)	2 052	351
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedés	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
G.	Mérleg szerinti eredmény (±F+22-23)	2 052	351

I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02 sorok)

01. sor Belföldi értékesítés nettó árbevétele

- Közszolgáltatási díj

1. ezen a soron 2012-ben Békés Város Önkormányzatától hulladékgyűjtésre és szállításra kapott 57.051.000,-Ft időaranyos részével és az ártalmatlanításért fizetendő 7.560.000,-Ft-tal számoltunk. 1 tonna hulladék ártalmatlanításának költsége nettó 6300,-Ft.

- hulladékértékesítés árbevétele

Hulladékfajta	Év
	2012.
Csomagolási hulladék	80

2012-ben a csomagolási hulladékok értékesítésénél nettó 30,-Ft/kg átlagáron számoltunk.

- közületi árbevétel

2012. év árbevételét a településen található vállalkozások számából határoztuk meg.

02. Exportértékesítés nettó árbevétele

Export árbevétellel nem számoltunk

II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04 sorok)

Aktivált saját teljesítmények értékével nem számoltunk.

III. Egyéb bevételek

Egyéb bevételekkel nem számoltunk.

IV. Anyagjellegű ráfordítások (05-09 sorok)

05. sor Anyagköltség

2012-ben 18.000.000,-Ft időarányos részével számoltunk. Ezen költségek során üzemanyag, kenőanyag, alkatrészek stb. beszerzésével számoltunk.

06. sor Igénybe vett szolgáltatások értéke

2012-ben 4.300.000,-Ft-tal számoltunk. Ezen költségek során például a gépjárművek javítási költségei.

07. sor Egyéb szolgáltatások értéke

2012-ben 3.500.000,-Ft-tal számoltunk. Ezen költségek során például a könyvelés költségeivel, fizetendő eljárási költségek, iroda bérlet költségei, és média költségei.

08. sor Eladott áruk beszerzési értéke

Eladott áruk beszerzési értékével nem számoltunk.

09. sor Eladott szolgáltatások értéke

Ezen soron 2012-ben a hulladék ártalmatlanítás időarányos költségével számoltunk.

2012-ben egy tonna hulladék ártalmatlanítása nettó 6300,-Ft, 2012. IV. negyedévében várhatóan 1200 tonna hulladék keletkezik, ennek ártalmatlanítási költsége 7.560.000,-Ft.

V. sor Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)

10. sor Bérköltés

Bérköltés 2012. IV negyedév

Munkakör	Létszám	bruttó/fő/hó	3 hónap bruttó összesen
Rakodó	6	110 000	1 980 000
Gépjárművezető	3	140 000	1 260 000
Adminisztrátor (4 hónap)	1	110 000	560 000
Ügyvezető (3 hónap)	1	300 000	900 000
Ügyvezető bére (4 hónap)	1	150 000	600 000
Összesen	11		5 330 000
Teljesítmény arányos bér			1 599 000
Összesen			6 829 000

Az ügyvezetőnél szeptember 30-ig havi bruttó 150.000,-Ft számoltunk.

A teljesítményarányos bérnél a bruttó bér 30 %-val számoltunk.

11. sor Személyi jellegű egyéb kifizetések

2012-ben 1.000.000,-Ft összegű nettó cafetéria időarányos részének kifizetésével számoltunk.

12. sor Bérjárulék

A bérjárulékok tervezésénél a törvényi előírásokat vettük figyelembe és a 10. sorban feltüntetett bérekkel számoltunk.

VI. Értékcsökkenési leírás

Ezen a soron 2012-ben beszerzett 22,5 millió forint értékű gép és eszközök jogszabályokban rögzített mértékű amortizációjával számoltunk. Az eszközök a következők: 2 darab

hulladékgyűjtő jármű, 1 darab konténer szállító jármű, szelektív gyűjtő szigetek, hulladékgyűjtő edények.

VII. Egyéb ráfordítások

Ezen a soron a 2012-ben ráfordításokat nem terveztünk.

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételeivel nem számoltunk

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az évek során egységesen 1 millió forint kiadással számoltunk.

X. Rendkívüli bevételek

Rendkívüli bevételekkel nem számoltunk

XI. Rendkívüli ráfordítások

Rendkívüli ráfordításokkal nem számoltunk

G. Mérleg szerinti eredmény

351.000,-Ft mérleg szerinti eredménnyel számoltunk.

7. Pénzügyi terv

A pénzügyi előrejelzés alapját képező feltételrendszer kiindulási pontja kétoldalú. Az emberi tényező, a munkamorál, munkaszervezés, a hatékony és szükséges létszám gyorsan és megfelelő

vezetéssel alakítható ki.

Az előrejelzés másik lényeges oldala: a meglévő eszközök, járművek kora és állapota, mely miatt az anyag és egyéb anyagjellegű költségét nehéz betervezni.

A pénzügyi terv két fontos tényezőtől áll:


Egzakt módon, aránylag pontosan meghatározható szolgáltatási feladatokból. Ezek költsége is jól betervezhető. Megrendelés, megállapodás, szerződés keretében rögzítettek.

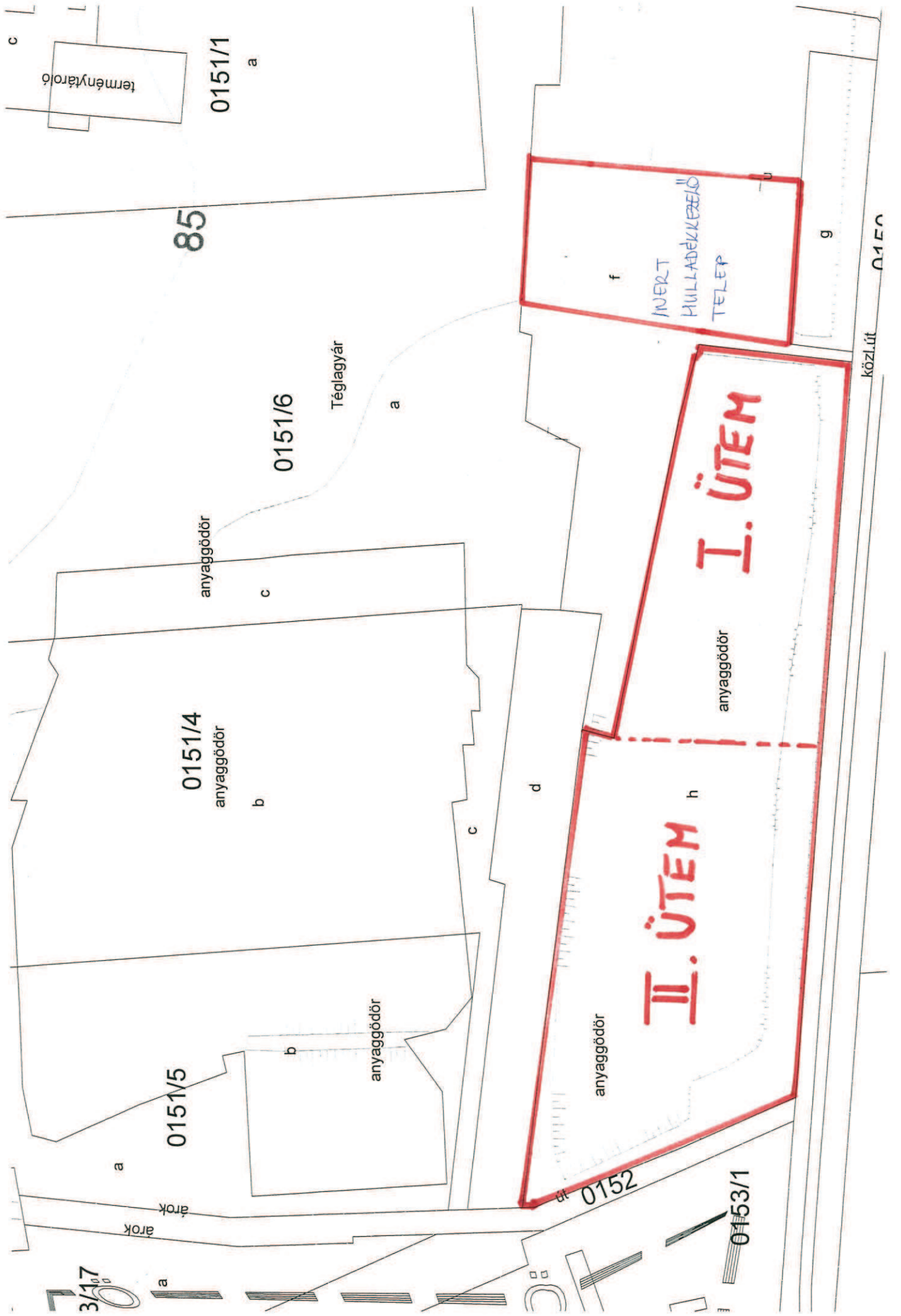
A pénzügyi terv másik szegmensét képezik azok az árbevételi (ahhoz tartozó költségek) lehetőségek, melyek egyedi, alkalmi, eseti szolgáltatások.

7.1. Likviditás, fizetőképesség

A társaság elsődleges feladata pénzügyi helyzetének stabilizálása, fizetőképességének megőrzése, illetve fokozatos javítása. A cég pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolja a vevőállomány fizetési morálja. Kiemelt szerepet kell kapni a hulladékgazdálkodás fontosságának, a környezetvédelemben betöltött elsődleges szerepének, valamint a közszolgáltatás kötelező igénybevételének.

Békés, 2012. augusztus 17.


Ilyés Péter
ügyvezető



3/17

0151/1

85

0151/6

0151/4

0151/5

0152

0153/1

0150

terménytároló

anyaggyödör

anyaggyödör

anyaggyödör

anyaggyödör

anyaggyödör

f
INERT
HULLADÉKKEZELŐ
TELEP

I. ÜTEM

II. ÜTEM

Téglagyár

közút