

DUNA PAPÍR Kft.

ÜZLETI JELENTÉS

2023. év

TARTALOMJEGYZÉK

BEVEZETÉS	3
1. ÁRBEVÉTEL ÉS TERMELÉS ALAKULÁSA.....	3
1.1. HÁZTARTÁSHIGIÉNAI PAPÍRTERMÉK GYÁRTÁSA BÉRMUNKÁBAN	3
1.2. EGYÉB BÉRMUNKA TEVÉKENYSÉGEK	4
1.2.1. Elektronikai hulladékok bontása bérmunkában	4
1.2.2. Villanyóra bontása bérmunkában	5
1.2.3. Csomagolás bérmunkában	5
1.2.4. Kötődoboz összeszerelés bérmunkában	6
1.3. SAJÁT TEVÉKENYSÉGEK.....	6
1.3.1. Iratmegsemmisítő üzem.....	6
1.3.2. Saját termék előállítása és értékesítése	7
1.3.3. Egyéb termékek kereskedelme	7
1.3.4. Bolti kiskereskedelem.....	8
2. GAZDÁLKODÁSÁNAK EREDMÉNYEI.....	9
2.1. ÁRBEVÉTEL, BEVÉTEL.....	9
2.2. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	9
2.3. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	10
2.4. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	10
2.5. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	10
2.6. ÜZEMI EREDMÉNY.....	10
2.7. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	11
2.8. ADÓZOTT EREDMÉNY.....	11
3. BERUHÁZÁSOK ALAKULÁSA	12
4. LÉTSZÁM, SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	13
5. PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG	14
6. KÖRNYEZETVÉDELMI ÉRTÉKELÉS	14
7. ÖSSZEFOGLALÁS	15
8. A TÁRSASÁG VÁRHATÓ FEJLŐDÉSE, 2024. ÉVI TERVEL.....	16

BEVEZETÉS

A DUNA PAPÍR Kft. a Tököli Országos Büntetés-végrehajtási Intézetbe és a Fiatalokért Büntetés-végrehajtási Intézetbe befogadott fogvatartottak foglalkoztatását 1994. január 1-től kezdődően gazdasági társaság formában látja el. A gazdasági társaság tevékenységei: háztartáshigiéniai papírtermékek gyártása és forgalmazása, papíripari és egyéb bér munkák, iratmegsemmisítési tevékenység. A fogvatartotti foglalkoztatást az intézetbe befogadott fogvatartottak létszámához és összetételéhez, a gazdasági és piaci helyzet aktualitásaihoz alkalmazkodva valósítja meg, a teljeskörű foglalkoztatás fenntartása mellett.

1. Árbevétel és termelés alakulása

1.1. Háztartáshigiéniai papírtermék gyártása bér munkában

A háztartáshigiéniai papírtermék gyártást 2023. évben az elmúlt évekhez hasonlóan, alaptevékenységként végezte a társaság. A bér munkában történő termelés teljes volumenét tekintve a **MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft.** gyártási igényei alapján készültek háztartáshigiéniai papírtörlek, többretegű egészségügyi papírok, kétretegű és háztartási törlekkendő, 100-as és 200-as csomagolású papír zsebkendő, íves és hajtogatott szalvéták valamint kéztörlek, közületi papírtermékek és orvosi lepedők, gasztró (éttermi) szalvéták.

A bér munkában legyártott termékek a szerződéses bér munkapartner, MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft. tulajdonát képezik. A bér munkapartner gondoskodik az elkészült termékek szállításáról és piaci értékesítéséről egyaránt. A DUNA PAPÍR Kft. biztosítja a gyártáshoz szükséges csarnokokat, raktárakat, infrastruktúrát, a gyártóberendezéseket egy részét.

2019. évben beszerzésre került egy MySincro típusú papírfeldolgozó gép és a hajtogatott kéztörlelő gyártó gép, amelyeket a MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft. és a DUNA PAPÍR Kft. közösen biztosít a gyártáshoz. A gépcsoportok kiszolgálásához szükséges személyzetet megosztottan biztosítja a két fél.

A 2019-ben üzembe helyezett MYSincro típusú **többretegű egészségügyi papír és háztartási törlekkendő** gyártó gépsor jellemzően egy műszakos munkarendben termelt. Kiemelendő, a gépi technológia magas lapszámú, dobozos környezetbarát kategóriájú higiéniai termékek előállítását egyre emelkedő volumenben végzi.

A 2004. év végén üzembe helyezett PERINI 702 típusú **közületi háztartáshigiéniai papírtermékeket** gyártó gépsor 2022. évben értékesítésre került. Helyette a Magyar Piszke Papír Kft. tulajdonában lévő 2021-ben üzembehelyezett Maxima gépsoron történik ezen termékek gyártása. A DCM gyártmányú **hajtogatott kéztörlelő** előállító gépsorok jellemzően egy műszakos munkarendben dolgoztak.

A 2015. második negyedévében üzembe helyezett KADILANI „V” hajtogatott kéztörlelő és szalvéta gyártó gépsor jellemzően egy műszakban termelt.

A 100-as csomagolású **papír zsebkendő** előállítására a MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft. tulajdonában lévő 4 darab gyártógépen került sor, jellemzően egy műszakban. A **gasztró szalvéta** gyártása jellemzően egy műszakos munkarendben, a MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft. tulajdonában lévő gépsorokon történt.

2021 év során a Papírfeldolgozó I. üzem bővült a Maxima csarnok résszel, melyben egy új, modern papírfeldolgozó gép kapott helyet, amely a MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft tulajdona.

A gyártás alapanyag ellátása az év során folyamatos volt, alapanyag hiány miatt állásidő nem keletkezett. A háztartáshigiéniai papírfeldolgozást végző gépsorok alapanyag ellátását a MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft. jellemzően importból – Szlovéniából, Szlovákiából, Romániából –biztosította.

Árbevétel alakulása:

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft. bérmunka árbevétele	43 561	66 000	35 591	53,9	81,7
Ingatlanbérlet árbevétele	6 000	6 700	6 600	98,5	110,0
Árbevétel összesen:	49 561	72 700	42 191	58,0	85,1

A 2023. éves bérmunka árbevétel a bázishoz viszonyítva 18,3%-kal csökkent. A papíripari tevékenységhez kapcsolódó bérmunkából származó árbevétel egész évben jelentősen elmaradt (53,9%) a tervezettől a bérmunkapartner piaci bővülési lehetőségének csúszása miatt.

Az ingatlanbérbeadásból származó árbevétel a tervezettel megegyezően alakult. Összességében a MAGYAR PISZKE PAPÍR Kft-től származó nettó árbevétel 14,9%-kal csökkent a bázis évhez képest.

A háztartáshigiéniai papírtermék gyártó, valamint az iratmegsemmisítő üzemek a gyártási folyamatokat az MSZ EN ISO 9001:2015 minőségirányítási rendszer szabvány követelményeinek megfelelően végezték.

A társaság nagy gondot fordított a gyártott termékek minőségére, a gépek és berendezések karbantartására, a gyártás műszaki színvonalának megőrzésére, növelésére.

A tevékenység a két üzemegységben átlagosan **63,4 fő** felnőtt és fiatalokú fogvatartottat foglalkoztatásával valósult meg. A háztartáshigiéniai és a közületi üzemegységben jellemzően két műszakos munkarendben folyt a termelés.

1.2. Egyéb bérmunka tevékenységek

1.2.1. Elektronikai hulladékok bontása bérmunkában

Árbevétel alakulása:

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Elektronikai-hulladék bontás árbevétele	15 440	18 500	18 419	99,6	119,3
Ingatlanbérlet árbevétele	2 227	2 800	3 374	120,5	151,5
Árbevétel összesen:	17 667	21 300	21 793	102,3	123,4

A társaság még 2014. évben határozatlan idejű szerződést kötött fogvatartotti foglalkoztatás keretében megvalósuló elektronikai hulladék bontás, mint bér munka tevékenységre. A bontási tevékenység 2015 februárjában, az üzemépület kialakítását követően kezdődött meg.

A tevékenység árbevétele 2023-ban a tervezettnél megfelelően alakult, ami az előző évhez képest közel 19,3% növekedést jelent.

A hulladékbontási tevékenység átlagosan **13,5 fő** fogvatartott foglalkoztatását tette lehetővé.

1.2.2. Villanyóra bontása bér munkában

Árbevétel alakulása:

	2021. tény (E Ft)	2022. terv (E Ft)	2022. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Villanyóra bontás árbevétele	23 704	28 000	44 295	158,2	186,9
Ingatlanbérlet árbevétele	4 994	5 596	7 924	141,6	158,7
Árbevétel összesen:	28 698	33 596	52 219	155,4	182,0

2017. augusztus hónaptól kezdődően villanyóra bontó üzem működik a V-Bont Kft. közreműködésével. 2023. évben a tevékenységből származó árbevétel a tervezett szinthez képest 58,2%-kal magasabb összegben realizálódott, a bázisadatokhoz viszonyítva 86,9%-os a növekedés a partner év közben bővülő tevékenységének köszönhetően.

2023. évben egy, illetve az év második felében két műszakban, átlagosan **39,4 fő** fogvatartott vett részt a tevékenységben.

1.2.3. Csomagolás bér munkában

2019-ben drótfonatgyártó üzem helyén kialakításra került egy csomagoló üzem, így az értékesítés nettó árbevételének összetétele 2019. november 1-től egy új bér munka tevékenységgel bővült, melynek keretein belül a fogvatartottak napi 7 óra munkaidőben egy külső partner részére csomagolási tevékenységet végeztek.

A tevékenység 2023. január 1-én átadásra került a Tököli Országos Büntetés-végrehajtási Intézet részére, azonban az év utolsó két hónapjában ismét visszakerült a társasághoz.

Árbevétel alakulása:

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Csomagolási tevékenység árbevétele	50 006	-	12 566	-	25,1
Ingatlanbérlet árbevétele	6 523	6 500	6 647	102,3	101,9
Árbevétel összesen:	56 529	6 500	19 213	295,6	34,0

Csomagolási tevékenységből származó árbevételt a tevékenység átadása miatt a társaság nem tervezett. A bázis adathoz képest pedig az összehasonlítás nem ad valós képet, hiszen 2023 évben csak két havi árbevétel realizálódott.

A csomagolási tevékenység átlagosan **8,8 fő** fogvatartott foglalkoztatását tette lehetővé. (A törtévet figyelembe véve ténylegesen 52,4 fő)

1.2.4. Kötődoboz összeszerelés bér munkájában

A társaság 2023-ban egy új bér munkatevékenységet indított, mely keretében a fogvatartottak a villanyszereléshez használt kötődobozokat pattintanak össze, illetve csomagolnak be. A tevékenység 2023 novemberében, az üzemrész kialakítását követően kezdődött meg.

Árbevétel alakulása:

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Kötődoboz összeszerelés tevékenység árbevétele	-	-	1 833	-	-
Ingatlanbérlet árbevétele	-	-	-	-	-
Árbevétel összesen:	-	-	1 833	-	-

A tevékenység árbevétele nem került tervezésre.

A kötődoboz összeszerelési tevékenység átlagosan **3,5 fő** fogvatartott foglalkoztatását tette lehetővé. (A törtévet figyelembe véve ténylegesen 27,2 fő)

1.3. Saját tevékenységek

1.3.1. Iratmegsemmisítő üzem

Az elítelt foglalkoztatást is érintő új tevékenységként 2011. évben elindult – a 44/2011. Kormányrendelet, valamint a 9/2011. BM. rendelet alapján – az államigazgatásból beérkező irodai, irattári anyagok megsemmisítése. Az iratmegsemmisítő üzem működéséhez kialakításra került egy 770 m²-es ipari csarnok a hozzá tartozó 1000 m²-es tárolóudvarral, 60 tonna súlyhatárig mérő hídmérleggel, továbbá egy nagy teljesítményű iratmegsemmisítő technológia került telepítésre.

Az iratmegsemmisítési tevékenység jelentősen fejlődött a 2021. évben beszerzett, 2022.01.21-én használatba vett új WEIMA típusú iratmegsemmisítő gépnek köszönhetően. Működtetése során, éves szinten átlagosan 3.000 tonna beérkező anyag válogatása, őrlése, deponálása és értékesítése történik tervezetten 2 műszakos foglalkoztatással.

Az Iratmegsemmisítő üzembe beérkezett anyag mennyisége a 2023. évben 2.950.575 kg volt. Az üzem által foglalkoztatott éves átlagos fogvatartotti állományi létszám **40,7 fő**.

Árbevétel alakulása:

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Iratmegsemmisítés	204 527	205 000	157 006	76,6	76,8

Az iratmegsemmisítésből származó árbevétel egész évben elmaradt a tervezett adattól (76,6%). Ennek oka elsősorban az iratmegsemmisítő gépsor első negyedévében bekövetkezett meghibásodásából adódik, valamint a jogszabályi környezet változása miatti bizonytalanságból, mely miatt pl. július hónapban nem volt realizált árbevétel ebből a tevékenységből.

Az iratmegsemmisítés, mint a fogvatartottak foglalkoztatásának bővítését szolgáló tevékenység 2024 évtől a jogszabályi környezet változása miatt a MOHU Zrt-vel kötött szerződés keretein belül szolgáltatási tevékenységként kerül elszámolásra, nem lesz a saját tevékenység része.

1.3.2. Saját termék előállítása és értékesítése

2023. évben folytatódott a 2011. év második felében – a 44/2011. Korm. rendelet, illetve 9/2011. BM rendelet alapján – megkezdett saját előállítású higiéniai papírtermékek értékesítése.

Termékkör	Gyártott mennyiség/év	Értékesített mennyiség/év	Mennyiségi e.	Értékesítés összege Ft
Közületi toalettpapír	88 448	79 721	csomag	600 608 796
Háztartási toalettpapír	323 172	284 438	csomag	526 119 527
Háztartási toalettpapír dobozos	20 871	17 488	karton	89 336 123
Közületi kéztörölő	39 539	36 153	csomag	342 627 525
Háztartási kéztörölő	47 120	43 435	csomag	43 583 152
Háztartási kéztörölő dobozos	7 030	7 127	karton	22 823 739
Hajtogatott kéztörölő	53 996	49 139	karton	592 718 705
Hajtogatott kéztörölő dobozos	3 613	552	doboz	4 911 229
Szalvéta	49 440	45 010	csomag	36 095 678
Hajtogatott szalvéta	5 976	5 580	csomag	2 581 668
Papír zsebkendő	72 000	64 529	csomag	18 982 044
Orvosi lepedő	11 460	10 809	csomag	81 165 863
Összesen				2 361 554 049

A kedvezményezett kör bővülésével párhuzamosan a saját termékek értékesítéséből realizált árbevétel folyamatos emelkedést mutat, mely 2023-ban 28,3%-kal magasabb a 2022 évi (1.840.775 E Ft) adatnál.

1.3.3. Egyéb termékek kereskedelme

A Kft. 2011-től folyamatosan bővülő termékkörrel teljesíti a HM EI Zrt. papír-, tisztító-, takarítószerrel való ellátását. A teljesítésre szerződés alapján alvállalkozó – Assist Trend Kft. – igénybevételével került sor.

Árbevétel alakulása:

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
HMEI árbevétele	132 995	145 000	46 315	31,9	34,8
Vásárolt áruk értékesítése (vegyes)	526 597	578 000	594 192	102,8	112,8
Egyéb	9 262	9 500	30 928	325,6	333,9
Árbevétel összesen:	668 854	732 500	671 435	91,7	100,4

A HMEI Zrt. felé történő értékesítésként származó árbevétel a partnernél történt takarítási tevékenység kiszervezése miatt visszaesett, és a tervhez képest 68,1%-kal, míg az előző évhez képest 65,2%-kal alacsonyabb összegben realizálódott.

A többi partner felé történő kereskedelmi forgalomban értékesített árukból származó árbevétel mind a tervhez (2,8%), mind a bázishoz (12,8%) viszonyítva magasabb értékben teljesült.

Az egyéb áruértékesítés között szerepelt a 2022-ben beruházási céllal megvásárolt, majd változatlan állapotban a NOSTRA Kft.-nek továbbértékesített térkögyártógép, emiatt jelentős a különbség a bázis adathoz képest.

1.3.4. Bolti kiskereskedelem

Árbevétel alakulása:

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Bolti kiskereskedelem	172 788	-	-	-	-

A társaság szűk 8 évig üzemeltette a Tököli Országos Büntetés-végrehajtási Intézet területén lévő Kiétekző boltot és Büfét, azonban 2022. májusától átadásra került a tevékenység a Bv. Holding Kft. részére.

A társaság 2022. május hónaptól a Bv. Holding Kft.-vel területbérleti szerződést kötött a Büfé részére egy raktárhelyiség használatára vonatkozóan, mely bérleti díjból a tárgyévben további **480 E Ft** árbevételt realizált.

A Tököli Országos Bv. Intézet részéről bérelt **ingatlan bérleti** díjából éves szinten **144 E Ft** (2022. évi tény 144 E Ft) árbevétele realizálódott a Kft.-nek.

2023-ban különféle **egyéb értékesítési tevékenységből származó árbevétele 30.391 E Ft** összegben keletkezett a társaságnak, amely tartalmazza a közvetített szolgáltatásai tevékenységek többszámítását, valamint az egyéb szolgáltatási tevékenység árbevételét. Itt szerepel a MOHU Zrt.-től kapott, leadott hulladékkal kapcsolatos kompenzációs díj is.

2. Gazdálkodásának eredményei

2.1. Árbevétel, bevétel

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Értékesítés nettó árbevétele	3 050 518	3 110 500	3 363 830	108,1	110,3

A társaság értékesítésből származó árbevétele másodjára lépi át a 3 Mrd Forintot, összességében a bázishoz viszonyítva 10,3%-kal, az üzleti tervben előirányzott árbevételhez viszonyítva 8,1%-kal emelkedett. A társaság által gyártott és forgalmazott háztartáshigiéniai termékek, tisztítószeresek iránt állandó a kereslet, partnereink részére folyamatos volt a kiszállítás, melyhez a szükséges tárgyi-, és humán erőforrás rendelkezésre állt.

Egyéb bevétel a 2023-as évben 53.518 E Ft összegben realizálódott. Legjelentősebb tétele a költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás összege. Ebből 31.002 E Ft a 1715/2017. (X.3.) Korm. határozat alapján vissza nem térítendő támogatás. Magas összeget képvisel a 2023. évben kapott késedelmi kamatok összege, melynek értéke 13.543 E Ft.

A tárgyi eszköz értékesítés eredményeként 2023. évben 4.481 E Ft nyereség kerül kimutatásra az egyéb bevételek között. Több tárgyi eszköz értékesítése zárult nyereséggel, mint pl. a Bv. Holding Kft. részére értékesített valamennyi eszköz (személygépjármű, számítástechnikai- és egyéb kisértékű eszközök), illetve értékesítésre került 4 db használaton kívüli mobiltelefon és 1 db hangfal szett, melyek kisértékű eszközök, így nettó eladási árak nyereségként kerülhetett kimutatásra.

2.2. Anyagjellegű ráfordítások

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Anyagjellegű ráfordítások	2 484 302	2 567 683	2 227 895	86,8	89,7

A társaság anyagjellegű ráfordításainak alakulása csökkenést mutat. A tervezett adatokhoz viszonyítva 13,2%-kal, a bázis értékekhez képest 10,3%-kal alacsonyabb összegűek.

Az anyagjellegű ráfordítások alakulását kedvezően befolyásolta az alap-és segédanyag árak évközből végrehajtott árcsökkentése, valamint a tavaly átadott kiétkező bolti tevékenységhez kapcsolódó eladott áruk beszerzési értéke sem terheli a 2023. évi értéket (146.552 EFt). A termelés folyamatosságának biztosítása érdekében végrehajtott karbantartások, javítások értéke, alkatrész igénye, a fizetett kooperációs díj emelkedése, valamint a Bv. Holding Kft.-nek fizetett menedzsment díj és az SAP üzemeltetési költség továbbra is jelentős összegeket képviselnek az eredménykategóriában.

2.3. Személyi jellegű ráfordítások

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Személyi jellegű ráfordítások	372 865	411 512	394 077	95,8	105,7

A személyi jellegű ráfordítások értéke tartalmazza a polgári munkavállalók bérköltségét, a személyi jellegű kifizetéseket, a bérjárulékokat, valamint a fogvatartottak részére kifizetett 81.103 E Ft munkadíjat.

2.4. Értékcsökkenési leírás

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Értékcsökkenési leírás	81 266	76 000	78 860	103,8	97,0

A társaság befektetett eszközeinek értékcsökkenése a tervhez viszonyítva 3,8 %-kal magasabb, míg a bázis adatokhoz képest 3,0 %-kal csökkent, melynek egyik tényezője, hogy a tavalyi évhez képest kevesebb összegben került beszerzésre kisértékű tárgyi eszköz.

2.5. Egyéb ráfordítások

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Egyéb ráfordítások	45 388	16 537	36 840	222,8	81,2

2023-ban az egyéb ráfordítások összege 36.840 E Ft, ami 122,8%-kal meghaladta a tervezett értéket. Az egyéb ráfordítások alakulásában jelentős összegű (5.459 E Ft) a Kft.-hez vezényelt hivatásos állományú dolgozók - a Kft. feladatellátása érdekében teljesített - túlszolgálatának megtérítése az Intézet részére. Emellett a társaság az Intézet részére adományozási megállapodás alapján térítés nélkül adott át eszközöket, melynek értéke 16.097 E Ft.

A 2022 évben üzembehelyezett új csomagológépsor miatt eladóvá vált a korábbi csomagológép. Ennek piaci értéke, valamint könyv szerinti értéke között olyan jelentős különbség mutatkozott, mely miatt a tavalyi évben elszámolt 11.967 E Ft-on felül további 8.017 E Ft terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra. E tényezők együttesen vezettek az eredménykategória jelentős mértékű emelkedéséhez a tervhez képest.

2.6. Üzemi eredmény

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Üzemi eredmény	147 228	93 944	807 822	859,9	548,7

A társaság üzemi eredménye a tervezett szinthez képest több, mint nyolcszorosára, a bázishoz viszonyítva pedig több, mint ötszörösére emelkedett. Ennek egyik oka, hogy a háborús helyzet, illetve a bizonytalan gazdasági környezet miatt a 2023 évi üzleti tervezésnél az óvatosság elvét figyelembevéve került meghatározásra az üzemi és az adózott eredmény.

Emellett a tervezettnél magasabban realizált árbevétel mellett a társaság költségei és ráfordításai a tervezett szinten, vagy alatta maradtak. További befolyásoló tényező, hogy a Kft. év végére jelentős mértékben, 118.258 E Ft-tal növelte a saját termelésű készleteinek állományát.

2.7. Pénzügyi műveletek eredménye

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Pénzügyi műv. eredménye	- 20 469	- 23 704	21 273	-	-

A pénzügyi műveletek eredménye 21.273 E Ft nyereség, amely az előző évinél kiugróan magasabb. A pénzügyi bevételek között a pénzügyileg realizált, valamint az év végi ártértékelésből adódó árfolyamnyereség összegén kívül jelentős mértékű a szabad pénzeszközök lekötésének eredményeképp realizált betétkamat 25.205 E Ft értékben. Pozitívan hatott a pénzügyi műveletek eredményére, hogy 2023 évben nem merült fizetendő folyószámlahitel kamat, valamint visszairásra került a részesedések értékvesztésének egy része.

2.8. Adózott eredmény

	2022. tény (E Ft)	2023. terv (E Ft)	2023. tény (E Ft)	Index(%)	
				terv	tény
Adózott eredmény	126 760	70 240	829 095	1 180,4	654,1

A gazdasági társaság a 2023. évet - az eddigieknél a legmagasabb összegű - pozitív 829.095 E Ft eredménnyel zárta.

A társaság kötelezettségeit mind a Tököli Országos Bv. Intézet, mind pedig a gazdasági partnerei felé határidőre teljesítette.

A gazdálkodási helyzet 2023. évben a korábbi évekhez viszonyítva stabilnak mondható volt. A társaság likviditási helyzetét ennek ellenére kedvezőtlenül befolyásolta, hogy a vevőkövetelések, ezen belül is a határidőn túli kintlévőségek folyamatosan 200 M Ft körül maradtak a partnerek likviditási nehézségei miatt, mely az előző évek gyakorlatától eltérően a költségvetési intézmények konszolidációja után sem csökkent jelentősen. 2023 év végén a társaság 124.323 E Ft összegben tartott nyilván lejárt esedékességű követelést.

3. Beruházások alakulása

A 2023. évben beruházásra fordított összeg 105.938 E Ft, az üzleti tervben előirányzott szintet (185.000 E Ft) nem éri el. Ennek egyik oka, hogy több, 2024 évre áthúzódó beruházás kezdődött, melyekre előleget fizetett a társaság.

Immateriális javak a tárgyévben nem kerültek beszerzésre.

Ingatlan beruházást 20.603 E Ft értékben került aktiválásra, melyből a legjelentősebbek az alábbiak: a Saját termék raktárban 6.865 E Ft értékben tűzjelzőrendszer bővítése, valamint 1.657 E Ft értékben kontroll szoba kialakítása valósult meg. Az üzemi körülmények javítása érdekében világítás korszerűsítés került végrehajtásra mindkét Papírfeldolgozó üzemben (2.993 E Ft), mely hozzájárul a villamosenergia felhasználás csökkentéséhez. Bérelt ingatlanon végzett felújítási munkálatok zajlottak 4.099 E Ft értékben. A tavaszi- és őszi esőzések miatt csapadékvízgyűjtő és szikkasztóárok került kialakításra 2.370 E Ft értékben, illetve szennyvízelvezető rendszer bővítése történt meg 1.189 E Ft értékben.

A kedvezményezett partnerek kiszolgálásának érdekében beszerzésre került 2 db új tehergépjármű 24.454 E Ft értékben, valamint megújításra került a társaság gépparkja 2 db targonca vásárlásával 21.154 E Ft értékben. Ügyvezető váltás következményeként új személygépjármű vásárlására került sor 11.442 E Ft értékben.

A biztonságtechnikai rendszer folyamatos fejlesztése és bővítése szükséges, mely elengedhetetlen része a fogvatartottak biztonságos körülmények közötti foglalkoztatásának. Ehhez kapcsolódóan aktiválásra került a meglévő kamera rendszer bővítésére 2.735 E Ft, tűzvédelmi okokból a Maxima üzemcsarnokba beépítésre került egy szigetelt lemezkapu (2.203 E Ft), áramfejlesztő generátor beszerzése történt a teherportára (587 E Ft), valamint kártyás beléptető rendszer telepítése történt a TOBVI és Kft. közötti személyzeti átjáróhoz (616 E Ft).

A munkahelyek munkakörülményeinek javítása, rendezettsége érdekében beszerzésre kerültek egyéb kis értékű – 200 ezer Ft alatti – tárgyi eszközök, döntően számítástechnikai, informatikai eszközök, irodai célt szolgáló berendezések, felszerelések, összesen 12.014 E Ft értékben.

2023. évben további számos beruházás kezdődött meg, melyek befejezése a 2024-es évben valósul meg, melyekre több esetben előleg fizetés történt a tárgyévben.

A 2023. évben eszközölt beruházások, felújítások finanszírozása teljes mértékben saját pénzeszközből történt, külső forrás igénybevételére nem került sor.

4. Létszám, személyi jellegű ráfordítások

A polgári munkavállalók és hivatásos állományú vezényelték létszámának alakulása állománycsoportonként:

	Munkavállalók átlagos állományi létszám összesen /fő/		Vezényelt átlagos állományi létszám összesen /fő/	
	2022.	2023.	2022.	2023.
Szellemi foglalkozásúak	35,3	37,5	41,7	24,8
Fizikai foglalkozásúak	12,8	8,2	-	-
Gazdasági társaság összesen:	48,1	45,7	41,7	24,8

2023-ban a teljes munkaidőben foglalkoztatott főfoglalkozású munkaviszonyban lévők létszámát átlagosan 49 fővel tervezte a társaság. Az éves átlagos állományi létszám 4,3 fővel kevesebb a tervezett adatnál. A 45,7 fő létszámból 4 fő szolgálati járadékos munkavállaló, emellett a megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak létszáma év elején 1 fő volt, mely jogviszony megszüntetésre került.

2023-ban a Tököli Országos Bv. Intézettől vezényelt hivatásos állományú dolgozók éves statisztikai állományi a szervezeti átalakítás miatt 24,8 főre csökkent. Az állománytábla szerint engedélyezett 29 fős létszámhoz képest ez 85,2 %-os feltöltöttséget jelent.

Foglalkoztatott fogvatartottak átlagos állományi és dolgozói létszámának alakulása üzemenként:

ÜZEM	Állományi létszám		Dolgozói létszám	
	/fő/		/fő/	
	2022.	2023.	2022.	2023.
Háztartáshigiéniai üzemek	75,2	63,4	45	36,7
Iratmegsemmisítő üzem	46,5	40,7	28,4	27,1
Kft. Karbantartó üzem	11,5	15,1	6,4	10,7
E-hulladékbontó üzem	13,6	13,5	9,6	9,5
Villanyórabontó üzem	28	39,4	17,7	27,5
Saját termék raktár	17,3	14,9	12,1	10,5
Csomagoló üzem	36,4	8,8	28,3	5,8
Bérmunka üzem (Kötődoboz összeszerelés)	-	3,5		2,4
Gazdasági társaság összesen	228,5	199,3	147,5	130,2

A foglalkoztatott fogvatartottak átlagos állományi létszáma 29,2 fővel az előző évi létszám alatt marad, ami átlagosan 12,8%-os csökkenést jelent, míg a dolgozói létszám 11,7%-os csökkenést mutat.

Éves bértömeg alakulása E Ft:

	Engedélyezett bértömeg 2023.	Kifizetett bértömeg 2023.
Munkavállalói bértömeg*	259 658	253 560
Fogvatartotti munkadíj tömeg	97 090	81 103
Összesen:	356 748	334 663

*(FB tagok tiszteletdíjával együtt)

A társaság által 2023. évben kifizetett bértömeg az engedélyezett bértömeg összegénél alacsonyabb, melyek oka elsősorban a fogvatartotti létszám csökkenése miatti alacsonyabb fogvatartotti bértömeg, illetve a polgári munkavállalók is a tervezett létszám alatt maradtak.

A fogvatartotti munkadíjakkal több, mint 15.987 E Ft csökkenés mutatkozik, ami egyrészt abból adódik, hogy a tényleges átlagos állományi létszám 1,8%-kal elmaradt a tervezettől (203 fő).

A társaság 1715/2017. (X.3.) Korm. határozat alapján 31.002 E Ft vissza nem térítendő támogatást kapott. A támogatás folyósítása 2023. május 31-én megtörtént, melynek felhasználásával a Társaság elszámolt.

Összességében a DUNA PAPÍR Kft. az engedélyezett bértömeghez képest (356.748 E Ft) közel 6,2%-kal (22.085 E Ft) kevesebb összeget fizetett ki.

5. Pályázati tevékenység

Az Elektronikus Közbeszerzési Rendszer oldalán megjelenő pályázatokat napi rendszerességgel figyeli a társaság, melyről hetente jelentés készül Ügyvezető Asszony részére. 2023. évben a Kft. sikeresen pályázott a Büntetés-végrehajtás Gazdasági Ellátó Intézete által az EKR felületén kiírt higiéniai papír beszerzés tárgyában.

6. Környezetvédelmi értékelés

A társaság tevékenysége saját termékgyártásból, értékesítésből, iratmegsemmisítésből és bér munka tevékenységből tevődik össze, ahol a környezetvédelemmel kapcsolatos költségeket a saját termékgyártásnál a társaság, a bér munka tevékenységnél pedig az üzleti partnerek finanszírozzák. A szakterületnek társaságon belüli szabályozását az érvényben lévő jogszabályokon kívül a társaság hulladékgazdálkodási engedélye tartalmazza. A társaság a működéséhez szükséges telephely engedéllyel, használatbavételi engedélyekkel valamint az

íratmegsemmisítési tevékenységhez szükséges nem veszélyes hulladékok telephelyi gyűjtésére és előkezelésére vonatkozó hulladékgazdálkodási engedéllyel rendelkezik. Az önkormányzati rendeletek változásait, jogszabályváltozásokat folyamatosan követi.

A Társaság a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény előírásainak megfelelően 2024. január 1-től a MOHU Zrt.-vel kötött intézményi szolgáltatói megállapodás keretén belül végzi az íratmegsemmisítési tevékenységet. A MOHU meggyőződése, hogy a megfelelően működtetett körforgásos gazdaság megteremtése nemcsak kötelesség, hanem gazdasági lehetőség is Magyarország, illetve a folyamatban részt vevő szereplők számára. A 2023. évben, több körön történő egyeztetéseknek köszönhetően a Társaság az állami stratégiába illeszkedően, hulladékgazdálkodási intézményi résztvékenységek végrehajtására kötött megállapodást. A szerződésnek köszönhetően a kedvezményezett, valamint egyéb szerződéses (szabadpiaci) partneri kör leselejtezett, főként szenzitív jellegű iratanyagának gyűjtését, szállítását, válogatását és megsemmisítését gazdasági szempontok alapján is eredményesebben tudja végrehajtani. A tevékenység ezen a téren egyedülálló, hiszen az országban nem működik ilyen biztonsági körülmények között irat feldolgozási szolgáltatás. A folyamat eredményeképp újrahasznosítás jegyében értéket teremt a Társaság.

A Háztartáshigiéniai papírfeldolgozó üzemben és az egyéb papírfeldolgozó üzemekben keletkező gyártási papírhulladék nem veszélyes anyag, ismételt feldolgozásukra, illetve elszállításukra a szerződéseinknek megfelelően a bér munka partnerek gondoskodtak. 2023-ban megvalósuló környezetvédelmi beruházás, átalakítás, felújítás nem volt. A társaság környezetvédelmi tevékenységgel kapcsolatos pályázatot 2023. évben csak a MOHU Zrt. részére nyújtott be. 2023. évben a társaság saját tevékenységi körében az engedélyeztetési eljárásokon kívüli külső környezetvédelmi ellenőrzése nem volt. A belső szemlék során nem tettek környezetvédelmi megállapításokat, intézkedés ezáltal nem történt.

Hatósági kapcsolatok:

- Önkormányzat Tököl
- Pest Vármegyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztálya

A szakterülettel kapcsolatban hatósági, szolgáltatói, egyéb elmarasztalásra nem került sor. A hulladékgyűjtés és szállítás saját gépjárművekkel valamint külső szerződéses partnerrel valósult meg az év során. Az egyéb gyártás során keletkező hulladékok kezelése szerződések alapján a külső bér munkapartnerek kötelezettsége.

A DUNA PAPÍR Kft. - Tököl Város Önkormányzata által kiállított - háztartáshigiéniai papírtermékek gyártására telephely engedéllyel rendelkezik.

7. Összefoglalás

A társaság az előző évek során kialakított és folyamatosan korszerűsített termelési és gazdálkodási környezetben, a munkakörnyezet színvonalát emelve, a szerződésekben vállalt feladatok teljesítésével, eredményességét növelve végezte feladatát. 2024. évben legalább az előző üzleti évvel azonos mértékű árbevétellel tervezi.

8. A társaság várható fejlődése, 2024. évi tervei

A 2024. éves üzleti terv határidőre elkészült, a tulajdonosi jogok gyakorlója felé jóváhagyásra, felterjesztésre és elfogadásra került. 2024. év fő feladata a társaság területén és működési körében az előző években megvalósított beruházások által kialakított háztartáshigiéniai papírvertikum folyamatos üzemeltetéséhez szükséges feltételek biztosítása, a belső ellátás színvonalának emelése, a bér munka tevékenységek bővítése és ezzel párhuzamosan a teljeskörű fogvatartotti foglalkoztatás fenntartása.

2024. üzleti évben kiemelt feladat a szabadpiaci értékesítés bővítése, a teljes körű foglalkoztatás fenntartása, együttműködve a Tököli Országos Büntetés-végrehajtási Intézettel és a Fiataikorúak Büntetés-végrehajtási Intézetével. A foglalkoztatás során tekintettel kell lenni az Intézetek befogadóképességére, valamint a szakmai elvárásoknak megfelelően a fogvatartottak összetételére és a rendelkezésre álló személyi állomány létszámára. Kiemelt feladat továbbá a fogvatartottak számára piacképes szakmát adó képzés szervezése, elindítása.

Fontos és kiemelt feladat emellett a munkakörnyezet folyamatos javítása és a munkavállalók motiváltságának megőrzése, a tervezett beruházások végrehajtása, fejlesztések megvalósítása a társaság pénzügyi lehetőségeinek figyelembevételével.

A DUNA PAPÍR Kft. alaptevékenysége 2024. évben is a háztartáshigiéniai papírtermékek gyártása. A MYSINCRO valamint a közületi MAXIMA gép és az új WEIMA iratmegsemmisítő gépsor hatékony és korszerű termelési kapacitás megteremtését eredményezte. A saját termékkört folyamatosan, határidőre és megfelelő minőségben kell biztosítani a kedvezményezettek és a szabad piaci partnerek felé. Törekedni kell a termék választék bővítésére, a környezetbarát dobozos termékek értékesítésének növelésére valamint új partnerek és bér munka lehetőségek felkutatására.

2024 évtől az iratmegsemmisítést - mint a fogvatartottak foglalkoztatásának bővítését szolgáló tevékenységet - a jogszabályi környezet változása miatt a MOHU Zrt.-vel kötött szerződés keretein belül a Kft. a továbbiakban szolgáltatási tevékenységként végzi. Ezzel elérhetővé válik az a célkitűzés, hogy a központi és belső ellátás körén kívüli piaci szereplők is megismerjék és igénybe vegyék a szolgáltatást.

A termelő gépek, gyártósorok üzemeltetését 2024. évben a bér munkapartnerek és kiemelten az állami szektor piaci igényeinek megfelelően kell biztosítani az üzleti tervben szereplő beruházások megvalósítása mellett.

A bér munka és egyéb partnerekkel kötött hosszútávú megállapodások, az állami szektorból várható megrendelések, a DUNA PAPÍR Kft. működési körében végrehajtott beruházások, a rendelkezésre álló szakképzett és betanított munkaerő biztosítja a 2024. évi üzleti tervben meghatározottak végrehajtását.

Tököl, 2024. április 4.

**dr. Kereszturi Zita bv. alezredes
ügyvezető**