

Statisztikai számjel 11541587 3811-113-02

Cégjegyzék száma 02-09-064556

Éves beszámoló

"DÉL-KOM" KFT

2010 év

Keltezés: Pécs, 2011.02.10



a vállalkozás vezetője (képviselője)

DÉL-KOM
Dél-dunántúli
Kommunális Szolgáltató Kft.
Adószám: 11541587-2-02

"DÉL-KOM" KFT
Statisztikai számjel
11541587 3811-113-02

Cégjegyzék száma
02-09-064556

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2009	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2010
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	407184	0	365113
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	34823	0	30727
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	34823		30727
6	Szellemi termékek	0		0
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	274075	0	232884
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	145292		116903
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	121479		111643
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1160		1698
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	6144		2640
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	98286	0	101502
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	98286		101502
	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Keltezés: Pécs, 2011.02.10

DÉL-KOM
Délpénzügyi
Kommunális Szolgáltató Kft.
Adószám: 11541587-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)

"DÉL-KOM" KFT
 Statisztikai számjel
 11541587 3811-113-02
 Cégjegyzék száma
 02-09-064556

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2009	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2010
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	214280	0	276562
27	I. KÉSZLETEK	966	0	607
28	Anyagok	176		176
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk	790		431
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	165434	0	181867
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	124049		123574
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	29174		52201
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	12 211		6 092
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	47880	0	94088
46	Pénztár, csekkek	4314		2057
47	Bankbetétek	43566		92031
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	17687	0	15037
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6790		4574
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10897		10463
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	639151	0	656712

Keltezés: Pécs, 2011.02.10

DÉL-KOM
Dél-Budántúli
Kommunális Szolgáltató Kft.
 Adószám: 11541587-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

"DÉL-KOM" KFT
 Statisztikai számjel
 11541587 3811-113-02
 Cégjegyzék száma
 02-09-064556

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2009	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2010
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	354913	0	460878
54	I. JEGYZETT TŐKE	111250		111250
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK			
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	68915		139416
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	155859		104247
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	18889		105965
62	E. Céltartalékok	500	0	750
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	500		750
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	280019	0	192906
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	83146	0	9058
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	14787		1193
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	47129		0
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	21230		7865

Keltezés: Pécs, 2011.02.10

DÉL-KOM
 Dél-dunántúli
 Kommunális Szolgáltató Kft
 Adószám: 11541587-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

"DÉL-KOM" KFT
 Statisztikai számjel
 11541587 3811-113-02
 Cégjegyzék száma
 02-09-064556

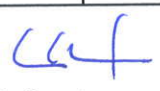
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2009	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2010
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	196873	0	183848
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	74680		41000
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20583		18400
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	69263		89468
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	32347		34980
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	3719	0	2178
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	637		255
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3082		1923
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	639151	0	656712

Keltezés: Pécs, 2011.02.10

DÉL-KOM
P. Dél-dunántúli
Kommunális Szolgáltató Kft
 Adószám: 11541587-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

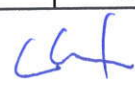
"DÉL-KOM" KFT
 Statisztikai számjel
 11541587 3811-113-02
 Cégjegyzék száma
 02-09-064556

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
 (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2009	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2010
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	593373		797797
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	593373	0	797797
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek	10954		25205
8	ebből: visszaírt értékvesztés			638
9	5 Anyagköltség	12958		30098
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	69717		116000
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	14055		20216
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	1084		656
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	269562		327952
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	367376	0	494922
15	10 Bérköltség	45829		67848
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5510		10253
17	12 Bérjárulékok	15573		24560
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	66912	0	102661
19	VI. Értécsökkenési leírás	56469		68285
20	VII. Egyéb ráfordítások	22973		35697
21	ebből: értékvesztés	4854		10622
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	90597	0	121437

Keltezés: Pécs, 2011.02.10


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

DÉL-KOM
 Dél-dunántúli
 Kommunális Szolgáltató Kft
 Adószám: 11541587-2-02

"DÉL-KOM" KFT
 Statisztikai számjel
 11541587 3811-113-02
 Cégjegyzék száma
 02-09-064556

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2009	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2010
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	2436		3450
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2436		3450
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	6595		6096
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1595		906
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	475		70
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	10626	0	10452
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	8043		8755
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14947		8835
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	151		0
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			2177
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9611		
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	32601	0	19767
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-21975	0	-9315
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	68622	0	112122
42	X. Rendkívüli bevételek	0		5393
43	XI. Rendkívüli ráfordítások	38641		190
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-38641	0	5203
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	29981	0	117325
46	XII. Adófizetési kötelezettség	11092		11360
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	18889	0	105965
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	18889	0	105965

Keltezés: Pécs, 2011.02.10


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

DÉL-KOM
 Dél-dunántúli
 Kommunális Szolgáltató Kft.
 Adószám: 11541587-2-02

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A DÉL-KOM Kft. tulajdonosainak:

Elvégeztem a **DÉL-KOM Kft.** mellékelt **2010. éves beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg **656.712 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **105.965 E Ft** (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a vállalkozó DÉL-KOM Kft. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló a vállalkozó DÉL-KOM Kft. 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Pécs, 2011. február 10.



(Fehérné Kiss Katalin)

bejegyzett könyvvizsgáló aláírása

bejegyzett könyvvizsgáló neve: Fehérné Kiss Katalin

Kamarai tagsági szám: MKVK 001557

FEHÉRNÉ KISS KATALIN

kl. könyvvizsgáló, ig. könyvszakéi.

7624 Pécs, Báthory u. 20.

Adószám: 43441060-3-22

Váll. ig. szám: EV-906412

DÉL-KOM KFT

Beszámoló Jelentés

2010-es gazdasági évről

Tartalom: Független könyvvizsgálói jelentés
Mérleg
Eredmény kimutatás
Kiegészítő melléklet
Tulajdonosi döntés

Pécs, 2011. február 10.

társaság alapadatai

Megnevezés: DÉL-KOM Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Kft.

Működési formája: Korlátolt felelősségű társaság

Cégjegyzékszám: 02-09-064556

Adószáma: 11541587 - 2 - 02

Statisztikai számjele: 11541587-3811- 113-02

Székhelye: Pécs, Siklósi út 52.
Tel.: 72/502-100

A gazdálkodó szervezet vezetője:
A könyvelést végzi:

Biró Péter
BIOKOM Kft.
Elter Erika
Regisztrációs szám:127538
Könyvvizsgáló:
Fehérné Kiss Katalin
MKVK sz:001557
Engedély szám:KI-3982/98/01
kötelező könyvvizsgálati díj:
1 535 e Ft +Áfa/év
A könyvvizsgáló a könyvvizsgálaton kívül
egyéb szolgáltatást nem végez.

Hitelesítésül a vállalkozás vezetője:



Biró Péter
ügyvezetőigazgató

DÉL-KOM
Dél-dunántúli
Kommunális Szolgáltató Kft.
Adószám: 11541587-2-02

I.1. A vállalkozás bemutatása

A társaság működési formája :

Korlátolt felelősségű társaság, melynek a kommunális és ipari hulladék kezelés a fő profilja. A társaság konszolidációba való részvétele a társaság, mint leányvállalat része a BIOKOM Kft. 7632 Pécs, Siklósi u. 52. konszolidált beszámolójának.

A társaság főbb céigi jellemzői

A B & R Virágcentrum Kft.-t a BIOKOM Kft. és Rapp Imre alapította 1997. január 20-án határozatlan időre, 4.100 e Ft. törzstőkével.

1997. december 9-én Rapp Imre üzletrészét eladta a BIOKOM Kft.-nek.
A Kft. ezáltal egyszemélyessé vált, tulajdonosa 100 %-ban a BIOKOM Kft..

A Kft. társasági szerződés módosítást nyújtott be, amit a cégbíróság jóváhagyott. 1998. május 18-i hatállyal.

A Kft. cégneve: **"Baranya-Kom"** Kommunális Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, rövidítve: Baranya-Kom Kft.

A tevékenységi köre bővült a hulladék feldolgozással, a hulladék kereskedelemmel, köztisztasági szolgáltatással, stb.

A társaság 1998. október 14-ei Társasági Szerződés módosításban törzstőkéjét emelt készpénzben 15.900 eFt-tal.

A Kft. **2000. március 10-én** az alábbi változásokat jelentette be a Cégbíróságnak:

A Cégbíróság Cg.02-09-064556 cégjegyzékszámmon bejegyezte

- a cég elnevezése **DÉL-KOM Kft.** (Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, 2000. március 10-től)

- A cég székhelye **7632 Pécs, Siklósi út 52.** (2000. január 5-től)

- A cég fő tevékenysége (2000. március 10-től)

90.03. Szilárd hulladék kezelése, köztisztasági szolgáltatás

90.00 Szennyvíz, hulladékkezelés, településtisztasági szolgáltatás.

- cégjegyzésre jogosult (2000. január 6-tól)

Vida János ügyvezető igazgató

- cég törzstőkéje **29.000 eFt** (2000.03.10-től)

A Kft-ben további törzstőke emelést hajtott végre a DDRF Rt 2000.01.07-én, melyet a BLOKOM KFT 2005.05.05-én megvásárolt. Ezáltal a Cég:
Törzstőkéje 60.000.e Ft lett.

Cégjegyzésre jogosult: Genczler István ügyvezető
Könyvvizsgálója: TURZA Könyvelő és könyvvizsgáló Kft.

A Kft. 2003.06.17-én módosította a cégvezetésre jogosultak körét.
Cégjegyzésre jogosultak köre: Genczler István ügyvezető igazgató
Vadas László cégvezető

A Kft. 2003.10.09-én beolvadással egyesült a Limos-Kom Kft-vel, így a társaság törzstőkéje 63.750 e Ft lett.

A Kft. 2004.12.01-ével alapítói döntést hozott a Fiók telepeinek létesítéséről, melyek a következők : Görcsöny, Sellye, Szigetvár .

A Kft. 2005.05.01-én módosította a cégvezetésre jogosultak körét.
Cégjegyzésre jogosultak köre: Biró Péter ügyvezető igazgató
Vadas László cégvezető

2005.07.13-ai hatállyal a cégbíróság 98.750 e Ft törzstőkét jegyzett be Cg. 02-09-064556/91 szám alatt.

Ebből a Kft. irányítását biztosító befolyás mértéke a BLOKOM Kft részéről 63.750 e Ft törzsbetéttel többségi, Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Rt 35.000 e Ft törzsbetéttel jelentős .

2006.11.30-ával a „DÉL-KOM” KFT visszavásárolta a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Rt-től az üzletrészt. A cégbíróság 2007.02.22- én Cg.02-09-064556/103 szám alatt jegyezte be, a tagság kezdete, a változás időpontja.

A visszavásárolt üzletrészt 2009.június 30. „DÉL-KOM” KFT térítés nélkül átadta a BLOKOM Kft.-nek. Társasági szerződés rendelkezése alapján öt éven belül köteles a visszavásárolt üzletrészt elidegeníteni, vagy azt a törzsbetét arányában átadni, illetve a törzstőke leszállítás szabályainak alkalmazásával bevonni. Cg.:02-09-064556

2009.06.30-ai fordulónappal a DDMHG Kft (adószám11943862-2-02; Cg.:02-09-066757 szám alatt bejegyzett társaság) beolvadt a Dél-Kom Kft.-be amit a cégbíróság Cg.:02-09-064556 számon jegyzett be. Ezáltal a „DÉL-KOM” KFT jegyzett tőkéje 12.500 e Ft-al 111 250 e Ftra nőtt.

- Az elmúlt évben folytatódott a törvényi előírásoknak mindenben megfelelő hulladékkezelési tevékenység a szigetvári lerakón. Elészült, és átadásra került a szigetvári lerakóban megvalósított beruházás. A görcsönyi lerakóban is több, jelentős beruházás valósult meg, egy teljesen új, az EU normáknak mindenben megfelelő ártalmatlanító hely került kialakításra, mely a régióban keletkező hulladék kezelését hivatott ellátni, a BIOKOM Kft. által szervezett Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási rendszer beindulásáig.
- A társaság létszáma bővült a gépkocsik-, a lerakók üzemeltetésére megfelelő végzettséggel rendelkező szakemberekkel.
- A Dél-Kom Kft a megnövekedett piaci igényekhez alkalmazkodva hajtotta végre beruházásait, melyek a szolgáltatási területének bővülésével jelentkező mind több hulladék elhelyezésének biztosítására, saját, valamint az érdekeltségei üzemeltetése alatt álló hulladéklerakók hatóságok által előírt követelmények megfelelése érdekében történtek.
- Határidőre elkészültek a szakhatóságok felé a tevékenységet érintő éves kötelező jelentések.
- Folytatódott az együttműködés a BIOKOM Kft.-vel, illetve a BIOMARK 2000 Kft.-vel a szelektív gyűjtés területén. 2010. évben már 32 településen működött a másodnyersanyag visszagyűjtés gyűjtőpontok kialakításával. A gyűjtőpontokon – a települések lélekszámának függvényében 5,- illetve 15 m³-es 4 frakció gyűjtésére alkalmas edények kerültek kihelyezésre. A gyűjtőponton történő szelektív gyűjtési rendszer továbbfejlesztett változata az u.n. „házhoz menő” rendszer már 3 településen került bevezetésre. A papír, műanyag, és üveg visszagyűjtése mellett 4 településen már a komposztálható zöld hulladékot is külön gyűjti társaságunk az önkormányzatok megrendelése alapján.
- A Dél-Balaton-Sióvölgyi hulladékgazdálkodási program keretén belül megnyitották a Cikó területén létesített hulladékkezelő központot. A körzethez tartozó 27 településen is bevezetésre került a hulladékok szelektív gyűjtése.

I.2. A társaság Számviteli Politikájának főbb vonásai

A társaság kettős könyvvitelt vezet. A beszámoló formája éves beszámoló, a mérleget és az eredményt a 2000 évi C. törvény (számviteli tv.), illetve a 2.számú melléklet „A” változata alapján mutatja ki.

Célja a megbízható, valós beszámoló elkészítése.

A mérlegkészítés időpontja december 31-i fordulónappal a következő év január 21.,

Tehát az eddig bizonylatolt gazdasági eseményeket szerepelteti a társaság az éves beszámolójában.

A Mérleg a számviteli törvény szerinti tagoláson túl további részletezést tartalmaz, mivel a 2000. évi C. tv. 117§ (1) szerint a BIOKOM Kft. a 2010-es gazdasági évről Konszolidált beszámoló elkészítésére kötelezett.

Az amortizációt a társaság lineárisan számolja el, maradvány értéket csak a személygépkocsiknál állapít meg.

Értékvesztést a számviteli politikában meghatározottak szerint számol el.

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

1. Saját tőke aránya = (saját tőke/idegentőke)x100
2. Eladósodottsági mutató = (Kötelezettségek/saját tőke)x100
3. Tőkeerősség = (Saját tőke /Mérleg főösszeg)x100
4. Likviditási mutató = (Forgó eszközök /Rövid lejáratú kötelezettségek)x100
5. Likviditási gyorsráta = (Forgó eszk. – készlet / Rövid lej.köt.)x100
6. Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Sajáttőke)x100
7. Árbevételarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Nettó árbevét.)x100
8. Eszközarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Eszközök összesen)x100

Mutatószámok *	2009.12.31	2010.12.31	Index
Saját tőke aránya	126,7%	238,9%	188,5%
Eladósodottsági mutató (%)	78,9%	41,9%	53,1%
Tőkeerősség (%)	55,5%	70,2%	126,4%
Likviditási mutató (%)	108,8%	150,4%	138,2%
Likviditási gyorsráta (%)	108,4%	150,1%	138,5%
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	5,3%	23,0%	432,0%
Árbevételarányos jövedelmezőség (%)	3,2%	13,3%	417,2%
Eszközarányos jövedelmezőség (%)	3,0%	16,1%	546,0%

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök

	adatok eFt-ban		
	2009.év	2010.év	Index
A. Befektetett eszközök	407 184	365 113	89,7%
B. Forgóeszközök	214 280	276 562	129,1%
C. Aktív időbeli elhatárolás	17 687	15 037	85,0%
Összesen:	639 151	656 712	102,7%

A/ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Immateriális javak értékének változása

adatok e Ft-ban			
Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Bruttó érték változás			
Bruttó érték 2009.12.31.	48 600	11 043	59 643
2010. évi növekedés			0
2010. évi csökkenés			0
ebből:			0
selejtezés			0
egyéb			0
Bruttó érték 2010.12.31.	48 600	11 043	59 643
Értékcsökkenési változás			
2009.12.31. szerinti értékcsökkenés	13 777	11 043	24 820
2010. évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	4 096		4 096
2010. évi csökkenés			0
2010.12.31. szerinti értékcsökkenés	17 873	11 043	28 916
Könyv szerinti nettó érték			
2009.12.31	34 823	0	34 823
2010.12.31	30 727	0	30 727

Az immateriális javak értékének alakulását az előző évben vásárolt vagyoni értékű jogok után elszámolt értékcsökkenési leírás változtatta. Az előző évben beszerzett programokra már nem kell elszámolni számvitel szerint értékcsökkenést.

TÁRGYI ESZKÖZÖK könyv szerinti értékének alakulása

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki ber., felsz., járművek	Egyéb ber., felsz., járművek	Összesen	Beruházási előleg	Bef.-len beruh., felújítás	Összesen
Bruttó érték változás							
Bruttó érték 2009.12.31.	172 787	167 942	3 053	343 782		6 144	349 926
2010.évi növekedés	4 461	30 745	1 118	36 324		33 031	69 355
2010.évi csökkenés		15 304		15 304		36 536	51 840
ebből							
* selejtezés	0			0			0
* értékesítés				0			0
* egyéb				0			0
Bruttó érték 2010.12.31.	177 248	183 383	4 171	364 802	0	2 640	367 442
Értékcsökkenési változás							
Előző évi écs	27 495	46 463	1 893	75 851	0	0	75 851
Tárgyévi écs	32 850	29 255	580	62 685			62 685
* egyéb	0	0	0	0			0
Tárgyévi csökk.	0	3 978		3 978			3 978
Tárgyévi écs	60 345	71 740	2 473	134 558	0	0	134 558
Könyv szerinti érték							
2009.12.31	145 292	121 479	1 160	267 931	0	6 144	274 075
2010.12.31	116 903	111 643	1 698	230 244	0	2 640	232 884

A DÉL-KOM Kft-nél 2010. évben aktivált beruházások

Megnevezés	Adatok eFt.-ban 2010. év
Épületek	2 252
Egyéb építmények	2 209
Konténerek, présfejek	700
Berendezések, felszerelések	863
Járművek	25 878
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	4 167
Informatikai berendezések, felszerelések	255
Összesen	36 324

A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Adatok eFt-ban		
		Bázis	Tárgy	Eltérés bázistól %
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	112 578	117 971	4,8%
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Egyéb tartós részesedés			
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz.			
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
7.	Befektetett pénz eszközök értékvesztése	14 292	16 469	15,2%
	Befektetett pü-i eszközök	98 286	101 502	103,3%

A Kft. 1999. 12. 15-én kelt társasági szerződése alapján **90 %-os**, a társaság irányítását biztosító befolyású részesedésre tett szert a **Biomark 2000 Kft.** (korábban **DDMFB Kft**)-ben, melynek törzstőkéje **3 M Ft.**

A DÉL-KOM Kft. 2001-ben megvásárolta a Darázs Bt. tulajdonhányadát így **3 MFt** törzstőke mellett **100%-os** részesedésre tett szert a **BIOMARK Kft.**-ben. A Kft **7 M Ft** befizetése mellett 2002.április 7-ei hatállyal a **BIOMARK 2000 Kft** törzstőkéjét **10 M Ft-ra** emelte.

A Kft.1999. 12. 15-én kelt társasági szerződése alapján **30 %-os** részesedésre tett szert a **DRÁVA-KOM Kft-ben**, melynek törzstőkéje **3 M Ft.**

A Kft. 1999. 11. 08-án kelt társasági szerződése alapján **30 %-os** tulajdonosi részesedésre tett szert a **Völgység-Kom Kft-ben**, melynek törzstőkéje **5 M Ft.** A cégbírórag 2008 03.11-én cg02-09-066708 szám alatt **2 M Ft** törzstőke emelést jegyzett be, amivel a Kft. **50 %-os** tulajdonosi részesedésre tett szert.

DDMHG Kft törzstőkéje 2007-ben 40 M Ft. 2008.03.31-ével kivált belőle a **DDHG Kft.** 27,5 M Ft törzstőkével, melyet a cégbíróság Cg.: 02-09-064556 szám alatt jegyzett be.

A Kft 2001.01.02-án kelt cégbírósaági végzéssel **51,7%-os** részesedésre tett szert a **Komló Városgazdálkodási Rt-ben**, melynek törzstőkéje 60 M Ft.

A **BIOKOM Kft.** beapportálta a **Komlói VG Rt.** részesedését a **DÉL-KOM Kft-be** törzstőke emelés formájában.

2005.01.14-ei hatállyal a cégbíróság **130 M Ft** törzstőkét jegyzett be a **Komlói VG Rt.-**nél. Tőkeemelés során Társaságunk **39,37%-os** részesedéssel van jelen az Rt-ben.

A Kft 2005.06.01-én kelt cégbírósaági végzéssel **40%-os** részesedést szerzett az **ÖKO-DOMBÓ Kft-ben**, melynek törzstőkéje 50.M Ft. 2009 – ben 1M Ft tőkeemelést fizettek be a tulajdonosok , tulajdoni arányaiban. 2010-ben veszteséges működés miatt leszállították a törzstőkéjét, így **44 M Ft-ra** módosították a társaság törzstőkéjét 2010.05.03-án.

**Részesedések értékelése a DÉL-KOM Kft.-ben
2010. 12.31.**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Címe	Törzs- tőke	Részes- edés % a	Beszerzési érték	Harmozo- tt értékvesz- tés	Könyv- szerinti érték
Biomark 2000 Kft.	Budapest, Rómen Flóris u. 4.	10 000	100	10 100	0	10 100
Dráva-Kom Kft.	Siklós, id.Kréth Imre u. 21.	3 000	30	900	0	900
Völgység-Kom Kft.	Mágocs, Deák u. 27.	7 000	50	3 500	0	3 500
DDHG Kft. 2008.04.01	Szigetvár, Szabadság u. 14	27 500	100	32 893	5 598	27 295
Komlói VG Zrt.	Komló, Kossuth L. 115.	130 000	39,34	51 178	0	51 178
Öko-Dombó Kft	Dombóvár Szent István tér 1.	44 000	40	19 400	10 871	8 529
Összesen				117 971	16 469	101 502

Kapcsolt vállalkozások	Biomark 2000 Kft.	Dráva- Kom Kft.	Völgység- Kom Kft.	DDHG Kft.	Komlói VG Zrt.	Öko- Dombó Kft.
Saját tőke	180 080	7 682	29 381	22 820	169 676	18 529
Jegyzett tőke	10 000	3 000	7 000	27 500	130 000	44 000
Tőketartalék					26 631	3 000
Eredménytartalék	99 931	4 624	22 210	11 696	10 884	-24 577
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
Mérleg szerinti eredmény	70 149	58	171	-16 376	2 161	-3 894

B/ Forgóeszközök**Készletek értékének alakulása**

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés Ft-ban	Eltérés %-ban
Anyagok	176	176	0	0,0%
Áruk	790	431	-359	-45,4%
Összesen	966	607	-359	-37,2%

Követelések értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	124 049	75,0%	123 574	68,0%	-0,4%
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	29 174	17,6%	52 201	28,7%	78,9%
3.	Követelések egyéb részesedési visz.	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
4.	Váltókövetelések	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
5.	Egyéb követelések	12 211	7,4%	6 092	3,3%	-50,1%
	Követelés összesen:	165 434	77,2%	181 867	65,8%	9,9%

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a követelések összes értékéhez viszonyított, a követelések értéke pedig a forgóeszközök összesen adatához.

A számviteli törvény szerinti értékvesztés

Megnevezés	Követelés összege Ezer Ft.	Értékvesztés %-ban	Értékvesztés Ezer Ft.
Lakossági vevőkövetelésre			
91-180 nap	24 027	2,0%	482
181-360 nap	22 432	10,0%	2 243
365 napon túli	26 327	100,0%	26 327
Összesen	72 786		29 052
Ipari vevőkövetelésre	892		892
Összesen	73 678		29 944
Bázisidőszak értékvesztés (nyitó)			19 322
Értékvesztés tárgyévi növekedése			10 622
Értékvesztés tárgyévi visszaírása			-638
2010.évi elszámolt értékvesztés			29 306

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

	Megnevezés	Bázis év 2009	Tárgy év 2010	Eltérés ban	eFt
1.	Biokom Kft.	29 113	48 984	19 871	
2.	DDHG Kft	0	3 056	3 056	
3.	Biomark 2000 Kft	0	161	161	
4.	Dráva-Kom Kft	0	0	0	
5.	Völgység-Kom Kft	61	0	-61	
6.	Komlói VG Zrt.	0	0	0	
7.	Öko-Dombó Kft.	0	0	0	
	Összesen	29 174	52 201	23 027	

Egyéb rövidlejáratú követelések

	adatok eFt-ban
Végrehajtási előleg	626
Alkalmazottak fizetési előlege	55
Alkalmazottak étkezési elszámolása.	310
Illetékbélyeg elszámolási számla	20
Rövidlejáratra adott kölcsön	929
Társaságiadó	2 922
Innovációs járulék	1218
Biztosító elszámolás	12
Összesen:	6 092

Követelések értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelés aránya a mérleg főösszeghez %-ban	25,9%	27,7%

Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	
1.	Pénztár, csekkek	4 314	9,0%	2 057	2,2%	-52,3%
2.	Bankbetétek	43 566	91,0%	92 031	97,8%	111,2%
	Pénzeszközök	47 880	22,3%	94 088	34,0%	96,5%

Megjegyzés: A rész arány oszlopban a tételek értéke a pénzeszközök összes értékéhez viszonyítottak, a pénzeszközök értéke pedig a forgóeszközök összesen adatához.

Pénzeszközök értéke a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez %-ban	7,5%	14,3%

C. Aktív időbeli elhatárolás

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	17 687	2,8%	15 037	2,3%	-15,0%

Megjegyzés: Az aktív időbeli elhatárolások értéke a rész arány számításakor a mérleg főösszegéhez viszonyított.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

	eFt
Adott kölcsön kamata	2 927
ISPA használati díj	1 203
Begyűjtői díj elhatárolás	444
Összesen	4 574

Költségek aktív időbeli elhatárolása

	eFt
Bérleti díj DDMHG-tól átvett	255
Görsönyi lerakó rekultivációs tervdokumentáció	1 074
Postafiók bérlet	23
Újságelőfizetés	40
GLN szám használati díj	4
Összesen	1 396

Sió-Völgye menti program szakértői díj	4 260
Összesen	4 260

Hulladéklerakók engedélyezési díja IPPC engedély	4 807
Összesen	4 807

II.2. Források

D. SAJÁT TŐKE

A mérleg Forrás oldalának fő összetevői

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész Arány%	Összeg e Ft	Rész arány%	e Ft	%
D.	Saját tőke	354 913	55,5%	460 878	70,2%	105 965	29,9%
E.	Céltartalék	500	0,1%	750	0,1%	250	50,0%
F.	Kötelezettségek	280 019	43,8%	192 906	29,4%	-87 113	-31,1%
G.	Passzív időbeli elhatárolás	3 719	0,6%	2 178	0,3%	-1 541	-41,4%
	Források összesen:	639 151	100,0%	656 712	100,0%	17 561	2,7%

A saját tőke értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész arány%	Összeg e Ft	Rész arány%	e Ft	%
1.	Jegyzett tőke	111 250	31,3%	111 250	24,1%	0	0,0%
	Ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéke	0		0	0,0%	0	0,0%
2.	Tőketartalék	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
3.	Eredménytartalék	68 915	19,4%	139 416	30,3%	70 501	102,3%
4.	Lekötött tartalék	155 859	43,9%	104 247	22,6%	-51 612	-33,1%
5.	Mérleg szerinti eredmény	18 889	100,0%	105 965	100,0%	87 076	461,0%
	Saját tőke összesen:	354 913	55,5%	460 878	70,2%	105 965	29,9%

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a saját tőke összes értékéhez viszonyított, a saját tőke értéke pedig a források összesen adatához.

Lekötött tartalékot a társaság fejlesztési tartalékra, társasági adómegettakarítás címen, továbbá lízing kötelezettségre valamint hiteltörlesztés következő évi részére képez kamataival együtt (104 247 e Ft).

E Céltartalékok

Tétel I-	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész- arány %	Összeg e Ft	Rész-arány %	e Ft	%
1.	Céltartalék várható kötelezettségekre	500	100,0%	750	100,0%	250	50,0%
2.	Céltartalék várható költségekre					0	0,0%
3.	Egyéb céltartalék					0	0,0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		500	0,1%	750	0,1%	250	50,0%

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a céltartalékok összes értékéhez viszonyított, a céltartalékok értéke pedig a források összesen adatához.

A társaság Szigetvár Város Önkormányzatával szemben fennálló közszolgálati szerződés perköltségére képzett céltartalékot, melynek folytatására további tartalékot kellet képezni.

F. KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszúlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész- arány %	Összeg e Ft	Rész- arány %	e Ft	%
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	14 787	17,8%	1 193	13,2%	-13 594	-91,9%
2.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	47 129	56,7%	0	0,0%	-47 129	-100,0%
3.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	21 230	3,3%	7 865	1,2%	-13 365	-63,0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		83 146	13,0%	9 058	1,4%	-74 088	-89,1%

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a hosszú lejáratú kötelezettségek összes értékéhez viszonyított, a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke pedig a források összesen adatához.

A hosszúlejáratú hitel csökkenését Görcsönyi beruházásra felvett hitel, valamint ennek törlesztése mutatja. A hosszúlejáratú kötelezettségek következő évi törlesztő részét a rövidlejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki

A rövidlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	rész- arány %	Összeg E Ft	rész- arány %	Összeg E Ft	%
1.	Rövid lej. kölcsönök		0,0%		0,0%		0,0%
2.	Rövid lejáratú hitelek	74 680	37,9%	41 000	22,3%	-33 680	-45,1%
3.	Vevőktől kapott előlegek		0,0%		0,0%	0	0,0%
4.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	20 583	10,5%	18 400	10,0%	-2 183	-10,6%
5.	Váltótartozások		0,0%		0,0%	0	0,0%
6.	Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	69 263	35,2%	89 468	48,7%	20 205	29,2%
7.	Rövid lej. köt. egyéb rész visz.		0,0%		0,0%	0	0,0%
8.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	32 347	16,4%	34 980	19,0%	2 633	8,1%
	Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:	196 873	30,8%	183 848	28,0%	-13 025	-6,6%

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a rövidlejáratú kötelezettségek értékéhez viszonyított, a rövid lejáratú kötelezettségek értéke pedig a források összesen adatához.

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés
	2009.	2010.	
BIOKOM KFT	41 352	78 461	37 109
Biomark 2000 Kft.	3 966	969	-2 997
Dráva-Kom Kft	1 047	1 173	126
Völgység-Kom Kft	2 931	3 141	210
DDHG Kft	19 967	5 724	-14 243
Komlói Városgazdálkodási Zrt	0	0	0
Összesen kapcsolt vállalkozások	69 263	89 468	20 205

A beszámoló készítési időszakban a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettséget a cég rendezte.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

Megnevezés	eFt
Dolgozói letiltás	96
Áfa átsorolás	3 496
SZJA	1 519
Rehabilitációs járulék	965
Cégautó adó	81
Áfa elszámolás	8 411
Iparüzési adó	65
Jövedelem elsz.szla.	3 351
Egészség pénztár	63
Egészség bizt.alap	732
Nyugdíjbiztosítási ala	2 351
Önkéntes Magánnyugdíj kötelezettség	110
Lízing díj következő évben esedékes törlesztő része	13 261
Szakképzési hozzájárulás	125
Bank átvez	44
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség- étkezési utalvány	310
Összesen:	34 980

G/ Passzív időbeli elhatárolás**Bevételek passzív időbeli elhatárolása**

Megnevezés	E Ft
Bérleti díj elhatárolt bevétele DDMHG-Kft-től átvett	255
Összesen:	255

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	E Ft
Megbízási díj	98
Begyűjtői díj	444
Áram díj	77
Hitelek után fizetendő kamat	101
ISPA használati díj	1 203
Összesen:	1 923

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

III. 1. A bevételek alakulása

tétel- I-	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg eFt	Rész- Arány %	Összeg Eft	rész- arány %	eFt	%
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	593 373	100,0%	797 797	100,0%	204 424	34,5%
2.	Export értékesítés nettó árbevétele						0,0%
3.	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	593 373	96,5%	797 797	95,1%	204 424	34,5%
4.	Saját term.készletek vált.					0	0,0%
5.	Saját előáll.esz. aktivált értéke					0	0,0%
6.	Aktivált saját telj. értéke	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
7.	Egyéb bevételek	10 954	1,8%	25 205	3,0%	14 251	130,1%
8.	Kapott osztalék	2 436	22,9%	3 450	33,0%	1 014	41,6%
9.	Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	6 595	62,1%	6 096	58,3%	-499	-7,6%
9.	Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	1 595	15,0%	906	8,7%	-689	-43,2%
10.	Pénzügyi műveletek bevétele	10 626	1,7%	10 452	1,2%	-174	-1,6%
11.	Rendkívüli bevételek	0	0,0%	5 393	0,6%	5 393	100,0%
	Bevételek összesen	614 953	100,0%	838 847	100,0%	223 894	36,4%

Megjegyzés: A részarányt jelölő adatok számításánál 100 %-nak az egy szinttel magasabb összegfokozat a meghatározó (tehát pl. a belföldi értékesítés nettó árbevételét az értékesítés nettó árbevételével vetjük össze, míg ez utóbbit az összes bevétellel.)

A bevételek ilyen nagymértékű növekedését a DDHG Kft-től átvett területből származó többlet bevétele okozza.

Kapcsolt vállalkozásokból származó árbevétel

Adatok eFt-ban

	Megnevezés	Bázis 2009	Tárgy 2010	Eltérés
1.	BIOKOM Kft.	152 038	179 152	27 114
2.	Dráva-Kom Kft	0	0	0
3.	Völgység-kom Kft.	4 162	5 237	1 075
4.	Komlói VG Zrt.	0	0	0
5.	BIOMARK 2000 Kft	0	823	823
6.	Öko- Dombó Kft	0	4960	4 960
7.	DDHG Kft.	1 051	1 111	60
	Összesen	157 251	191 283	34 032

Egyéb bevételek alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt- ban	Eltérés %- ban
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	9 050	19 700	10 650	117,7%
Lakossági behajthatatlan követelésre befizetés	12	5	-7	-58,3%
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	1 011	708	-303	-30,0%
Kintlevőséggel kapcsolatos kezelési költség bevétele	0	970	970	100,0%
Késedelmi kamat	817	3 178	2 361	289,0%
Különféle egyéb bevétel	56	637	581	1037,5%
Egyéb	8	7	-1	-12,5%
Összesen:	10 954	25 205	14 251	130,1%

Kapcsolt vállalkozásokból származó egyéb bevétel

Adatok eFt-ban

	Megnevezés	Bázis 2009	Tárgy 2010	Eltérés
1.	BIOKOM Kft.	3 900		-3 900
2.	Dráva-Kom Kft	0	0	0
3.	Völgység-kom Kft.	0	0	0
	Összesen	3 900	0	-3 900

Kapcsolt vállalkozásokból származó kamat bevétel

Adatok eFt-ban

	Megnevezés	Bázis 2009	Tárgy 2010	Eltérés
	DDHG Kft	0	70	70
	Dráva-kom	0	1 350	1 350
	Öko-Dombó	288	0	-288
	Völgység-Kom Kft.	0	2 100	2 100
	Összesen	288	3 520	3 232

Rendkívüli bevételek

Adatok eFt-ban

	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %- ban
	Kivállás saját tőke különbsége	0	5 393	- 5 393	-100,0
	Összesen	0	5 393	- 5 393	-100,0

2009 évben történt DDMHG kft beolvadása során nem a piaci értéken lett a könyvekbe bevezetve. 2010-ben ennek a tételnek a korrigálása lett önrevízióval rendkívüli bevételként kimutatva.

III. 2. Ráfordítások alakulása

Összköltség eljárással készült eredmény-kimutatás

tétel- szám	Eredmény-kimutatás	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész-arány %	Összeg eFt	Rész- arány%	eFt	%
1.	Anyagköltség	12 958	3,5%	30 098	6,1%	17 140	132,3%
2.	Igénybe vett	69 717	19,0%	116 000	23,4%	46 283	66,4%
3.	Egyéb szolg. értéke	14 055	3,8%	20 216	4,1%	6 161	43,8%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 084	0,0%	656	0,0%	-428	-39,5%
5.	Eladott szolg. értéke	269 562	73,4%	327 952	66,3%	58 390	21,7%
6.	Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)	367 376	71,5%	494 922	70,5%	127 546	34,7%
7.	Béreköltség	45 829	68,5%	67 848	66,1%	22 019	48,0%
8.	Szem. jellegű egyéb kifizetések	5 510	8,2%	10 253	10,0%	4 743	86,1%
9.	Bérfelárak	15 573	23,3%	24 560	23,9%	8 987	57,7%
10.	Szem. jell. ráf.(7+8+9)	66 912	13,0%	102 661	14,6%	35 749	53,4%
11.	Értékcsökkenés	56 469	11,0%	68 285	9,7%	11 816	20,9%
12.	Egyéb ráfordítás	22 973	4,5%	35 697	5,1%	12 724	55,4%
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	513 730	87,8%	701 565	97,2%	180 908	35,2%
14.	Fizetett kamatok	14 947	45,8%	8 835	44,7%	-6 112	-40,9%
15.	Pü. befekt. leírása	9 611	29,5%	2 177	11,0%	-7 434	-77,3%
16.	Pü. műv. egyéb ráf.	8 043	24,7%	8 755	44,3%	712	8,9%
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	32 601	5,6%	19 767	2,7%	-12 834	-39,4%
18.	Rendkívüli ráfordítás	38 641	6,6%	190	0,0%	-38 451	0,0%
	Összesen (13+17+18)	584 972	100,0%	721 522	100,0%	129 623	22,2%

Megjegyzés: A részarányt jelölő adatok számításánál 100 %-nak az egy szinttel magasabb összefokozat a meghatározó (pl. a béreköltséget az összes személyi jellegű ráfordítással, ez utóbbit az üzemi ráfordításokkal, végül az üzemi ráfordításokat az összes ráfordítással vetjük össze).

A bevételek ilyen nagymértékű növekedését a DDMHG Kft-től átvett területből származó többlet költséget okozza.

Anyagköltség alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás eFt	%
Alapanyag felhasználás	1 237	1 358	121	9,8%
Üzemanyag	7 984	23 085	15 101	189,1%
Nyomtatvány, irodaszer	2 190	2 480	290	13,2%
Munkaruha	423	937	514	121,5%
Energia	867	1817	950	0,0%
Egyéb	257	421	164	63,8%
Összesen:	12 958	30 098	17 140	132,3%

Igénybevett szolgáltatás

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változások %-ban
Szállítás, rakodás	94	5	-94,7%
Befektetett eszk. bérleti díja	12 512	14 675	17,3%
Ingatlanok jav.karb. ktsg.	57	298	422,8%
Gépek, járművek berend. jav.	5 315	18 065	239,9%
Hirdetési ktsg. Reklám, propaganda	2 008	3 502	74,4%
Könyvviteli szolgáltatás	4 308	4 523	5,0%
Könyvvizsgálati szolgáltatás	1 525	1 535	0,7%
Jogi szolgáltatás	5 781	4 819	-16,6%
Gazdasági tevékenységet segítő szolg.	7 778	9 104	17,0%
Hulladék begy.díj	12 183	9 593	-21,3%
Posta költség	4 233	7 086	67,4%
Telefon költség	827	917	10,9%
Üzemeltetési díj	9 106	36 720	303,3%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	3 990	5 158	29,3%
Összesen	69 717	116 000	66,4%

Egyéb szolgáltatások értéke

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás %-ban
Illeték, Engedélyezési díjak	3 372	6 223	84,5%
Bankokkal kapcs. költség	7 603	9 611	26,4%
Gépjármű biztosítás	1 598	1 786	11,8%
Vagyron- és tűzbiztosítás	1 452	2 586	78,1%
Egyéb díjak	30	10	-66,7%
Összesen:	14 055	20 216	43,8%

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Nyugdíjpénztárral kapcsolatos	742	1 196	454	61,2%
Betegszabadság	93	0	-93	0,0%
Munkába járás	336	777	441	131,3%
Reprezentáció	261	169	-92	-35,2%
Üzleti ajándék	57	625	568	996,5%
Dolgozói juttatások	45	491	446	991,1%
Üdülés	743	1 599	856	115,2%
Egészségbiztosítás	453	690	237	52,3%
Dolgozók étkezési térítése	2 557	4 286	1 729	67,6%
Egyéb	223	420	197	88,3%
Összesen:	5 510	10 253	4 743	86,1%

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			Eft	%
Ért. immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	6 984	11 325	4 341	62,2%
Selejtezett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	0	0	0	0,0%
Céltartalék	500	250	-250	-50,0%
Kötbér késedelmi kamat önrevíziós pótlék	359	76	-283	-78,8%
Különféle egyéb ráfordítás	21		-21	-100,0%
Kommunális adó	4	4	0	0,0%
Követelések elszámolt értékvesztés	4 854	10 621	5 767	118,8%
Iparüzési adó	6 199	8 782	2 583	41,7%
Gépjárműadó	1 897	3 511	1 614	85,1%
Innovációs járulék	930	17	-913	-98,2%
Behajthatatlan köv. leírt összege	1 225	1 112	-113	-9,2%
Összesen:	22 973	35 698	12 725	55,4%

C/ Tájékoztató adatok**TÁRSASÁGI ADÓ**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	117 325
Adóalapot növelő tételek	91 277
02. Számviteli törvény szerinti ÉCS 8§ (1) b., pont	79 609
Elszámolt céltartalék	250
05. Elszámolt értékvesztés	10 622
Nem a vállalkozási bevételszerző tev.kapcs. 8§1(d)3.sz. melléklet	794
Bírság	2
Adóalapot csökkentő tétel	101 002
05. Adó tv. szerinti értékesítés tő.7§1(d),pont	54 909
Kapott osztalék	3 450
Fejlesztési tartalék	35 000
Pénzügyi eszközök árfolyam nyeresége 8(1d)sz)	5 705
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor korábbi években elsz.értékvesztés összege... TAO.Tv.7§(1)n);16§15(2)i	638
Alapkutatás , alkalmazott kutatás ..	1 300
7§1(u) utólagos ellenőrzés,önellenőrzés során megállapítottadó évi bev..	5 393
Adóalap	106 395
Fizetendő adó I. félévre	5 130
Fizetendő adó II. félévre	5 152
Fizetendő adó összesen	10 282

IV. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére

Személyi jellegű ráfordítások

Létszám, bér és kereset adatok					
Megnevezés	Létszám		Bér		adatok E Ft-ban
	2009 év	2010 év	2009 év	2010 év	Kereset FT/fő/év
Teljes munkaidős	13	24	32 696	54 410	2631
Ebből: Fizikai	8,5	16,5	15 010	28 983	2100
Ebből: Nem fizikai	4,5	7,5	17 686	25 427	3798
Részmunkaidős	1,5	1	1 841	1 356	1731
Állományon kívüli	-	-	1 536	1 291	-
Egyéb	3	4	9756	10764	2691
Osszesen	17,5	29	45 829	67 821	76921

A nem fizikai állomány bér és kereset adatai egyrészt a vezetők megbízási szerződéssel történő működésükért kapott díjazás, másrészt a teljes munkaidőben foglalkoztatott cégvezető és területi képviselő bér adatai adják. Ezen túl a DDHG Kft. átvett fizikai állomány bér és kereset adatai a teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak keresetét tükrözik. Állományon kívül díjazást kapnak az egyéb feladatok ellátására igénybevetett dolgozók. A kft-nél nyilvántartott átlagos állományi létszám 29 fő éves szinten.

Magasabb vezetők bére, jövedelme

Megnevezés	Járandóság összege
Bér	23 828
Bérjellegű egyéb	374
TB. Járulék	6 434
Szakképzési hj.	357
Összesen:	30 993

V. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

A 164/2003.(X.18.) számú a hulladékkal kapcsolatos nyilvántartási és adatszolgáltatási kötelezettségre vonatkozó kormányrendelet szerint elkészítettük az éves bevallást.

Az általunk üzemeltetett lerakóra az összefoglaló jelentéseket határidőre elkészítettük, és beadtuk a Dél-dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőségre.

A hulladékgyűjtést végző gépjárművek tisztítása víztisztító berendezéssel ellátott mosóban, a gépjárművek szervizelése szakszervizben történt, ahonnan a szerelés folyamán keletkező veszélyes hulladékok engedéllyel rendelkező társaságokhoz kerültek.

A hulladékgyűjtés folyamán az ürítésnél a dolgozók ügyelnek a környezet tisztaságára.

Társaságunk közszolgáltatási feladatainak ellátása közben a környezetvédelmi előírásokat betartja.

A szolgáltatási területünkön igény szerint 5 m³-s négy rekeszes, vagy 15 m³-s négy rekeszes szelektív hulladékgyűjtő konténerek vannak kihelyezve, melyekből a hulladék a Pécsi hulladékválogató műbe kerül ipari előkészítésre, majd másodnyersanyag feldolgozókhöz hasznosításra. A konténerekben papírt, műanyagot, fémet és üveget gyűjthetnek szelektálva a lakosok.

2010-ben a Szigetvári nem veszélyes hulladéklerakón a napi nyilvántartást vezetjük, az évi kétszeri vízmintavételezést a figyelő kutakból elvégeztük.

2010-ben a telephelyeken végzett tevékenységekkel kapcsolatos Környezetvédelmi és Közegészségügyi Hatósági ellenőrzéseken elmarasztalás nem történt.

V. CASH FLOW-KIMUTATÁS

	Megnevezés	Bázis	Tárgy
		adatok eFt-ban	
I.	Szokásos tevékenységből származó	105 292	182 278
	Pénzeszköz-változás		
	(Működési cash flow, 1-13. Sorok)		
1.	Adózás előtti eredmény	29 981	117 325
1/A	1.sorból véglegesen átadott pénzeszköz	0	
1/B	előző évek módosítása miatti veszteség	0	
2.	Elszámolt amortizáció	56 469	68 285
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-4 854	-9 985
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		-250
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	2 066	8 375
6.	Szállítói kötelezettségek változása	54 715	34 926
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	12 067	2 633
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	3 612	-1 541
9.	Vevőkövetelések változása	-88 988	-22 552
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	47 132	-6 478
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	4 184	2 650
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-11 092	-11 360
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz vá	-92 668	-15 889
	(14-16) sorok		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-101 718	-39 039
15.	Befektetett eszközök eladása	9 050	19 700
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	3 450
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változ	8 835	-120 181
	(17-24.sorok)		
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)		
18.	Kötvénykibocsátás bevétele		
19.	Hitelfelvétel	56 000	82 000
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése	0	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz.		
24.	Hitel és kölcsön törlesztés	-47 165	-202 181
25.	Hosszú lej. kölcs. és bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		0
27.	Alapítókkal szembeni kötelezettség változása		
IV.	Pénzeszközök változása	21 459	46 208