

Dél-Kom Nonprofit Kft.

Beszámoló Jelentés

a 2016-os gazdasági évről

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

Pécs, 2017. április 28.

Biró Péter
ügyvezető igazgató

Dél-Kom Nonprofit Kft. Beszámoló jelentés 2016 év

A társaság alapadatai

Megnevezés: Dél-Kom Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

Működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzékszám: 02-09-064556

Adószáma: 11541587-2-02

Statisztikai számjele: 11541587-3811-572-02

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

A gazdálkodó szervezet vezetője:
A könyvelést végzi:

Biró Péter ügyvezető
BIOKOM Nonprofit Kft.
Elter Erika
Regisztrációs szám: 127538
Könyvvizsgáló:
Királyné Demcsák Ágnes
MKVK sz.: 005147
A kötelező könyvvizsgálati díj:
1.200 eFt + Áfa/év
A könyvvizsgáló a könyvvizsgálaton kívül
egyéb szolgáltatást nem végez.

Hitelesítésül a vállalkozás vezetője:


Biró Péter
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel 11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma 02-09-064556

Éves beszámoló

"DEL-KOM" Nonprofit Kft.

2016 évi

Keltezés: Pécs, 2017. 04.28



Biró Péter
ügyvezető

P.H.

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel

11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma

02-09-064556

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2016. év
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	250 721	0	191 994
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	15 750	0	8 532
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	14 113		8 471
6	Szellemi termékek	1 637		61
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	168 793	0	118 184
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	78 885		64 076
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	84 647		51 295
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 093		2 813
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	1 168		0
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	66 178	0	65 278
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 178		65 278
20	Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsönök jelentős rész.visz.-ba álló vállalkozásban	0	0	0
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsönök egyéb rész.visz.-ba álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Pécs, 2017. 04.28

P.H.


Biró Péter

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel

11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma

02-09-064556

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgy év 2016. év
a	b	e	d	e
29	B. Forgóeszközök	521 876	0	960 451
30	I. KÉSZLETEK	6 414	0	6 247
31	Anyagok	927		5 205
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek	4 249		0
35	Áruk	1 238		1 042
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	463 863	0	686 351
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	214 867		621 080
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	25 662		15 518
40	Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	223 334		49 753
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek egyéb pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2 Jelentős tulajdoni részesedésvállalkozásban			
49	3 Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	51 599	0	267 853
54	Pénztár, csekkek	4 124		4 101
55	Bankbetétek	47 475		263 752
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	165 598	0	30 124
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	42 764		20 730
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	122 834		9 394
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	938 195	0	1 182 569

Keltezés: Pécs, 2017. 04.28

P.H.


Bíró Péter

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel

11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma

02-09-064556

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgy év 2016. év
a	b	e	d	e
61	D. Saját tőke	131 174	0	282 832
62	I. JEGYZETT TŐKE	111 250		111 250
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	237 739		-70 076
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		90 000
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1 Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2 Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-217 815		151 658
72	E. Céltartalékok	111 241	0	137 196
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	111 241		137 196
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	602 862	0	679 134
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0

Keltezés: Pécs, 2017. 04.28

P.H.


Biró Péter

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel

11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma

02-09-064556

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2016. év
a	b	e	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	602 862	0	679 134
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek	0		0
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	22 903		59 459
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	539 899		385 350
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			7 760
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 060		226 565
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek egyéb negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	92 918	0	83 407
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	289		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	88 962		81 629
108	Halasztott bevételek	3 667		1 778
109	Források összesen	938 195	0	1 182 569

Keltezés: Pécs, 2017. 04.28

P.H.


Biró Péter

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel

11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma

02-09-064556

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2016. év
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 274 804		1 686 937
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 274 804	0	1 686 937
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	14 329		0
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	14 329	0	0
7	III. Egyéb bevételek	92 847		158 457
8	ebből: visszaírt értékvesztés	0		2 703
9	5 Anyagköltség	101 941		89 648
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	310 594		317 303
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	63 827		32 092
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	5 886		32 790
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	654 332		683 660
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 136 580	0	1 155 493
15	10 Bérköltség	214 297		225 527
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 686		34 070
17	12 Bérjárulékok	67 653		76 626
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	314 636	0	336 223
19	VI. Értécsökkenési leírás	65 370		66 318
20	VII. Egyéb ráfordítások	128 640		97 594
21	ebből: értékvesztés	40 296		3 227
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-263 246	0	189 766

Keltezés: Pécs, 2017. 04.28

P.H.



Biró Péter

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.
 Statisztikai számjel
 11541587 3811-572-02
 Cégjegyzék száma
 02-09-064556

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év 2015	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év 2016. év
a	b		c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	55087		0
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	55087		0
25	14	Részesedések értékesítésének bevételek, árfolyamnyeresége	760		0
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	760		0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereség	124		5
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1580		463
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	16		0
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		Ebből értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		57551	0	468
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	9441		162
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	9418		0
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamnyeresége	141		0
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordításai	0		0
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		9582	0	162
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		47969	0	306
45	C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		-215 277	0	190 072
46	X	Adófizetési kötelezettség	2538		38414
47	D ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		-217815	0	151658

Keltezés: Pécs, 2017. 04.28

P.H.

Biró Péter

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A DÉL-KOM NONPROFIT KFT tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a **DÉL-KOM NONPROFIT KFT** („a Társaság”) (székhely: 7632 PÉCS SIKLÓSI ÚT 52 , cégjegyzékszám: 02-09-064556) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016.12.31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **1 182 569 E Ft**, az adózott eredmény **151 658 E Ft** nyereség, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016.12.31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtelenül a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

Kue!

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége-

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményem(ünk) megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Pécs, 2017. május 04.

Királyné Demcsák Ágnes
Pannon Audit Kft képviselőjének aláírása
PANNON AUDIT
Nyilvántartási szám: 001617
Könyvvizsgáló és Tanácsadó KFT.
7631 Pécs, Kis u. 1.
Adószám: 12470541-2-02
Bankszámlasz.: 50800111-11063850

Királyné Demcsák Ágnes
Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Királyné Demcsák Ágnes
Nyilvántartási szám: 005147

TARTALOMJEGYZÉK	oldalszám
I. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	4
I.1. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet.....	4
I.2. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai.....	19
 II. A BESZÁMOLÓHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	 22
II.1. Eszközök.....	22
A. <u>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</u>	22
B. <u>FORGÓESZKÖZÖK</u>	26
C. <u>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</u>	30
II.2. Források.....	31
D. <u>SAJÁT TŐKE</u>	31
E. <u>CÉLTARTALÉKOK</u>	32
F. <u>KÖTELEZETTSÉGEK</u>	32
G. <u>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</u>	36
 III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	 37
III.1. A bevételek alakulása.....	37
III.2. Ráfordítások alakulása.....	40
 IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	 44
IV.1.a A társasági adó alapja.....	44
IV.1.b A különadó alapja.....	45
IV.2. Létszám, bér és kereset adatok.....	46
IV.3. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére.....	46
IV.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos információ.....	47
 V. CASH FLOW-KIMUTATÁS.....	 51
VI. Ágazati mérleg eredmény kimutatása.....	52

I. A vállalkozás bemutatása

A társaság működési formája:

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, melynek a közszolgáltatási hulladék gyűjtése és kezelése a fő profilja.

A társaság főbb cégjogi jellemzői:

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

1997. december 9-én Rapp Imre üzletrészt eladta a BIOKOM Kft.-nek.

A Kft. ezáltal egyszemélyessé vált, tulajdonosa 100 %-ban a BIOKOM Kft. lett.

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

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

A tevékenységi kör bővült hulladék feldolgozással, hulladék kereskedelemmel, köztisztasági szolgáltatással, stb..

A társaság 1998. október 14-ei Társasági Szerződés módosításában törzstőkét emelt készpénzben 15.900 eFt-tal.

A Kft. 2000. március 10-én az alábbi változásokat jelentette be a Cégbíróságnak, melyeket a Cégbíróság Cg.02-09-064556 cégjegyzékszámmon jegyzett be:

- a cég elnevezése Dél-Kom Kft. (2000. március 10-től Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság)

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

A Kft.-ben további törzstőke emelést hajtott végre a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Rt. 2000.01.07-én, melyet a BIOKOM Kft. 2005.05.05-én megvásárolt.

A főbb cégjellemzők:

Törzstőke 60.000 eFt.

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 eFt lett.

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

A Kft. 2005.05.01-én módosította a cégvezetésre jogosultak körét.

Cégjegyzésre jogosultak köre: Bíró Péter ügyvezető igazgató

Vadas László cégvezető

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

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

2006.11.30-cal 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-án Dél-Kom Kft. térítés nélkül átadta a BIOKOM 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. (adószám 11943862-2-02; 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 eFt-al 111.250 eFt-ra nőtt.

2009.06.01-gyel az új könyvvizsgáló Fehérné Kiss Katalin (7624 Pécs, Báthory u. 20.) – 2012.05.31. napjáig határozott időre.

2011.03.01-től a könyvvizsgálatot Fehérné Kiss Katalin az MKISS-Audit Kft. képviselőjeként látta el.

2010. április 15-tel két új fióktelep kerül bejegyzésre: Barcs, Bajcsy-Zs. u. 29., Szigetvár, Deák F. tér 16. címen.

2011.09.01-től Leitól Csaba, mint cégvezető került kinevezésre, melyet a cégbíróság 2011.09.23-án jegyzett be. Ezzel egyidejűleg Vadas László cégvezetői mandátuma megszűnt.

2012.02.01. napjával Leitól Csaba cégvezető mandátuma megszűnt, és ismét Vadas László, mint cégvezető került kinevezésre, melyet a cégbíróság 2012.03.02-én jegyzett be.

2013.04.30. napjával az alapító döntése alapján Biró Péter ügyvezetői mandátuma 2013.05.01-től 2015.12.31-ig került meghatározásra. Biró Péter ügyvezető 2013.05.01-től a társaság jegyzésére együttesen felhatalmazta Vadas László és Vámos Lenke Ildikó munkavállalókat.

2013.07.01 –től nonprofit társasági formában működik tovább a cég, elnevezése Dél-Kom Nonprofit Kft.-re változott.

2013.09.04-től új fióktelep létesült Bóly 504 hrsz. alatt.

2014. június 1-től

- az MKISS-Audit Kft. könyvvizsgáló mandátuma 2014.06.01-től 2015.05.31-ig meghosszabbításra került,
- új fióktelepek: Siklós, Felszabadulás u. 43/6., Harkány, Kossuth u. 2., Pécsvárad 096/1 hrsz., Szászvár 437/4 hrsz.

2015. február 20-szal a BLOKOM Nonprofit Kft., mint az összevont konszolidált éves beszámoló készítésére kötelezett anyavállalat úgy döntött, hogy a konszolidált mérleg teljesítésére vonatkozó döntését visszavonja, így az összevont konszolidált éves beszámoló készítési kötelezettség a Dél-Kom Nonprofit Kft. vonatkozásában is megszűnt.

A cég képviseletre jogosultak köre 2015.06.01-től változott Vámos Lenke Ildikó helyett Lévnayné Hajdics Katalin együttes képviseletét jegyezte be a cégbíróság.

Fióktelep bővülés a Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási projekt keretén belül megépült hulladékudvarok üzemeltetése révén történt. (14 hulladékudvarra tettük meg a bejelentési kötelezettséget, melyet 2015.10.30-ával jegyzett be a Cégbíróság).

2015.07.01-től Pannon Audit Kft. képviseletében Királyné Demcsák Ágnes látja el a könyvvizsgálati teendőket (2015.09.01-ével jegyezte be a Cégbíróság). Ezt a megbízatást 2016.06.01-től megújította társaságunk, melyet ezzel a dátummal jegyzett be a Cégbíróság.

A Társaság képviselői feladatait 2016.01.01-től ügyvezetői minőségben Biró Péter, cégvezetői minőségben Mayer Edit látja el. Ezen jogosultságokat 2016.01.01. nappal jegyezte be a Cégbíróság.

2016.04.01-től az **NHKV Zrt.**, mint koordináló szerv a hulladék gazdálkodás szakmai irányítását, a díj beszedését és a közszolgáltató finanszírozását központilag valósítja meg. Ez a változás tevékenységünk minden területére kihat.

Az OHKT és a koordinációs szervezet integrációs elvárásainak eleget téve a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Kft. hulladékos ágazatának kiválósos beolvadását 2016.09.30-ai fordulónappal vagyron mérleg tervezettel megkezdte a két társaság. Az átalakulást 2017.03.31-gyel a Cégbíróság bejegyezte.

További jelentős változások:

Bonyhád város és térsége 2017.04.01-től a Dél-Kom Nonprofit Kft. közszolgáltatási területéhez csatlakozott.

Pécs MJ Város 2017.05.01.-el kijelölte a Dél-Kom Nkft.-t a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok ellátásával.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási területe 2017 év során szintén csatlakozik a Dél-Kom Nkft. által ellátott területekhez.

A Társaság tevékenysége, működési szerkezete

A Baranya-Kom Kft. 1998.01.01. dátummal 18 települési önkormányzattal állt szerződéses kapcsolatban a lakossági- intézményi-, illetve egyedi szerződések alapján az ipari, – kereskedelmi vállalkozások által kibocsátott települési szilárd hulladék összegyűjtésére, szállítására, kezelésére.

A Dél-Kom Kft. 2000. március 10-én alakult a BARANYA-KOM Kft. jogutódjaként, ezzel átvette a BARANYA-KOM Kft - vel szerződésben álló önkormányzatokat, azaz a települési szilárd hulladékkezeléssel kapcsolatos kötelezettségeket, valamint a szerződött egyedi partnereket, annak szolgáltatási területén.

A Dél-Kom Kft. 2013. július 1. napjától - megfelelően a törvényi előírásoknak - nonprofit gazdasági társaságként folytatta tevékenységét, ezért a Társaság cégneve Dél-Kom Nonprofit Kft.-re változott.

A 2013. évben hatályba lépett jogszabályok jelentősen átalakították az egyes közszolgáltatásokra vonatkozó szabályozást. Több jelentős kérdésben is szemléletváltozást mutatott a 2013. január 1. napján hatályba lépett, a hulladékokról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban Ht.). a 2012. december 31. napjáig hatályos a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvényhez (Hgt.) képest.

A Dél-Kom Nonprofit Kft. 2013. július 1-jétől a Ht. módosított 91.§-a alapján állapította meg a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás díjait. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj legmagasabb mértékét 2013. július 1-jétől 2016.04.01-ig az e §-ban foglalt eltérésekkel kellett megállapítani.

A Ht. 34. (3) és (4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az önkormányzatok csak a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóság (továbbiakban: NHI) által minősített és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel rendelkező gazdálkodó szervezettel köthetnek közszolgáltatási szerződést.

Társaságunk rendelkezik a Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási tevékenység végzéséhez szükséges engedéllyel, valamint NHI minősítéssel.

A törvényi előírásoknak megfelelően az újrahasznosítható anyagok begyűjtésének fenntartására, a volumenek növelése céljából megújítottuk szerződésünket az NHI-vel. Ez a szervezet hivatott a termékdíjból befolyt összegek begyűjtést támogató felosztására.

Határidőre elkészültek a szakhatóságok felé a tevékenységet érintő éves kötelező jelentések.

A szolgáltatással ellátott települések száma 2016 évben 302 db Baranya megye, Somogy megye, Tolna megye területén. Az összes ingatlanszám: 80.656 db, lakosságszám a teljes ellátási területen: 199.900 fő. Éves szinten begyűjtött kommunális hulladék mennyisége meghaladja 41.000 tonnát, a szelektív hulladék mennyisége, lom és zöld hulladékkal együtt a 4.500 tonnát. Az összegyűjtött települési szilárd hulladék, valamint a lomtalanításból származó hulladék és zöldhulladék kezelése nagyrészt olyan létesítményekben történik (Szigetvári hulladéklerakó, Barcsi Regionális Hulladékkezelő Központ) melyek vagy saját tulajdonban vannak, vagy saját, illetve cégcsoporton belüli üzemeltetésűek. A görcsönyi hulladéklerakó a BIOKOM Nonprofit Kft.-vel közös üzemeltetésű, a Kőkényi Regionális Hulladékkezelő Központot a BIOKOM Nonprofit Kft. üzemelteti, a Cikói hulladéklerakót a Re-Kom Nonprofit Kft. üzemelteti, ezek mind rendelkeznek a szükséges környezetvédelmi engedélyekkel, műszaki védelemmel ellátottak és megfelelnek a vonatkozó környezetvédelmi előírásoknak.

2016. évben a közszolgáltatás magas színvonalú ellátásáért 90 fő munkavállaló és ennek megfelelő gépjárműpark felelt. Rendelkezésünkre áll 7 db háromtengelyes, 12 db kéttengelyes hulladékszállító célgépjármű, 4 db karos konténerszállító, 2 db Euroliftes Volvo típusú gépjármű 2 db Schwarzmüller utánfutóval. A napi munkát segíti 2 db Hanomag homlokrakodó, 1 db mosóautó, 1 db Toyota Dyna kistehergépkocsi, Manitou villástargonca, valamint egy JCB TLT 4*4 homlokrakodó.

A gyűjtésnél alkalmazott gépjárművek műszaki paraméterei, felszereltsége megfelelnek minden törvényi előírásoknak.

A szolgáltatási színvonalat jellemzi, hogy a társaság alapítása óta kötött szerződéseket a partner önkormányzatok folyamatosan meghosszabbítják. A Dél-Kom Nonprofit Kft. szolgáltatási területén több helyen is alvállalkozók bevonásával, munkájuk szakmai koordinálásával, irányításával biztosítja a közszolgáltatási tevékenység folyamatos ellátását.

A Dél-Kom Nonprofit Kft. az új EU kompatibilis törvényi előírásoknak, az OHKT előírásaihoz alkalmazkodva hajtotta végre beruházásait, melyek a szolgáltatási területének bővülésével jelentkező mind több hulladék magas színvonalú kezelésének, minél nagyobb mértékű újrahasznosításának biztosítására, a törvény által előírt követelményeknek való maximális megfelelése érdekében történtek.

A hulladékgazdálkodás helyzete, a Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási Program, illetve az NHKV Zrt. bemutatása, mint legjelentősebb befolyásoló tényezők

A Dél-Balaton és Sióvölgyi, majd a Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási Rendszerek kiépítésével a BIODOM cégcsoport megteremtette Dél-Dunántúlon az európai színvonalú regionális hulladékgazdálkodási szolgáltatást, melynek keretében az alábbi tevékenységeket végzi:

- Lakossági és ipari-kereskedelmi hulladékok gyűjtése
- Szelektív hulladékgyűjtés
- Hulladékok előkezelése (válogatás, mechanikai-biológiai kezelés)
- Hulladékhasznosítás (komposztálás)
- Másodnyersanyagok (papír, műanyag, fém, üveg) és energetikailag hasznosítható anyag (RDF) kereskedelme
- Hulladékok ártalmatlanítása
- Hulladékgazdálkodási rendszerek tervezése, fejlesztése
- Beruházási és üzemeltetési tanácsadás

A szolgáltatás biztonságos ellátását több mint 100 járműből álló flotta szolgálja, amelyből 70 db 5 – 22 m³-es korszerű, zárt felépítményű tömörítő gépjármű, 34 db konténeres (görgös, kétkaros), 9 nyerges vontató, 11 „walking floor” pótkocsi és 10 egyéb gépjármű.

Évente mintegy 130 ezer tonna hulladék kerül összegyűjtésre a cégcsoport szolgáltatási területéről. A gyűjtés kiterjed az anyagában hasznosítható csomagolóeszköz (papír, műanyag, üveg, fém) hulladékokra, a kerti (zöld) hulladékokra és a vegyes maradékra.

A csomagolóeszközöket a családi házas területeken közvetlen szelektív gyűjtéssel 240 literes edényben gyűjtjük. Az edényekben elhelyezhető papír, műanyag, fém és kombinált (tetrapack) hulladék, az üveg gyűjtése elkülönítve, közterületi edényekkel történik. A tömbházas területeken lépcsőházankénti szelektív gyűjtést vezettünk be, ahol 1.100 literes speciális konténerbe gyűjthetőek a hasznosítható hulladékok. A közterületeken gyűjtőpontok is kialakításra kerültek, ahol külön edénybe helyezhetők a papír, műanyag, fém és üveg hulladékok.

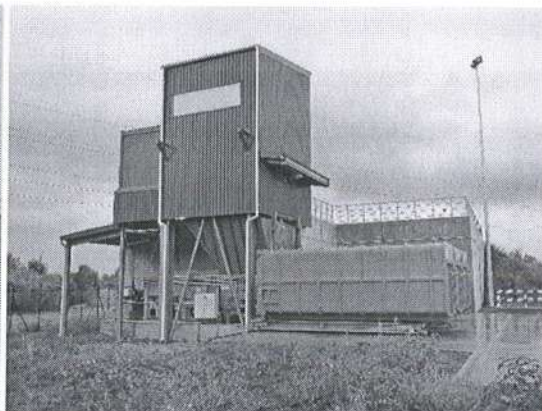
A családi házas területeken megoldott a kerti hulladékok elkülönített gyűjtése is. A zöld hulladékot 80 literes edényben és zsákban lehet átadni. A peremterületeken a kerti hulladék komposztálására 10 ezer háztartás részére komposztláda került átadásra.

A szelektív gyűjtési rendszer kiegészítésére hulladékudvar rendszer is kiépítésre került. A szolgáltatási területen 18 db hulladékudvar üzemel, ahol a hasznosítható anyagok mellett leadható lom, építési törmelék, zöld hulladék, gumiabroncs, elektromos és elektronikai hulladék, valamint a háztartásban keletkező veszélyes hulladékok.

A szolgáltatási területen lévő nagy távolságok miatt 5 db átrakóállomás üzemel. Közülük 2 db préses átrakó, 3 db pedig korszerű „walking floor” rendszerű átrakó. A „walking floor” átrakókon egyszerre 2 db gyűjtőjármű üríthető.



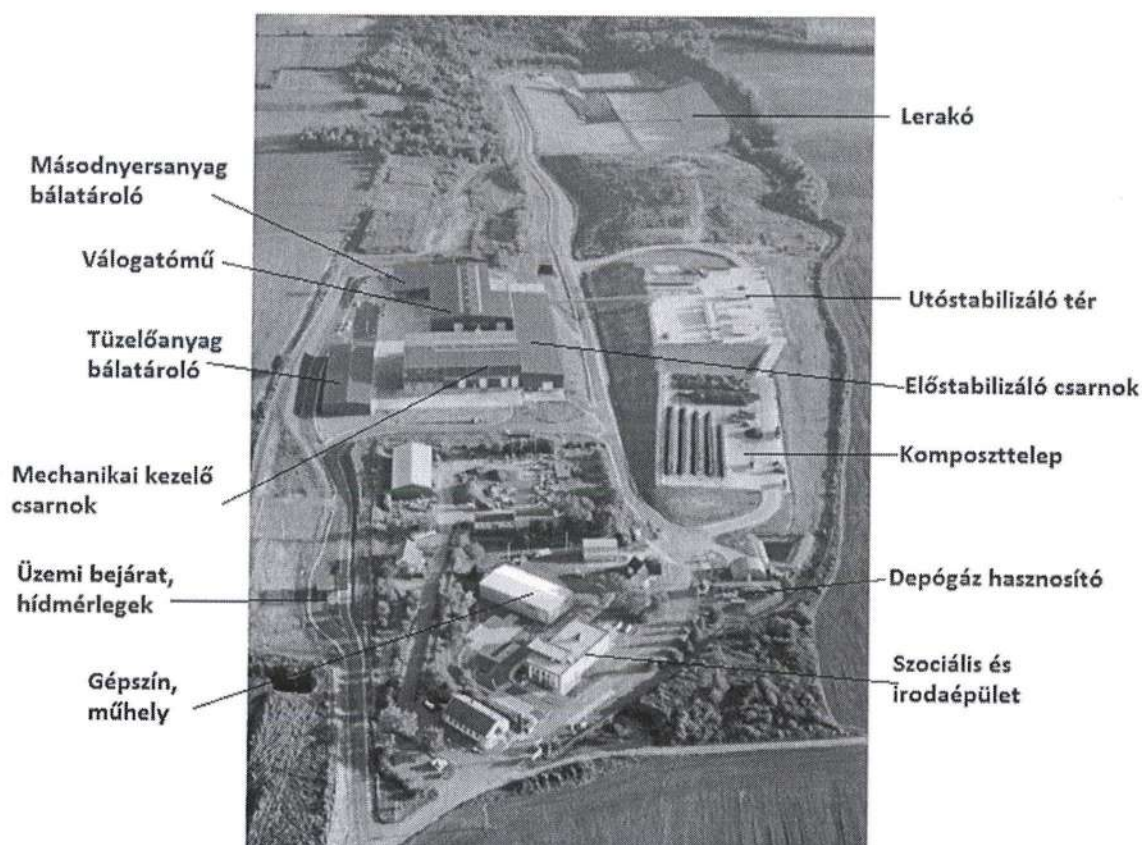
WF átrakóállomás (Szentlőrinc)



Préses átrakóállomás (Pécs I.)

Az összegyűjtött szelektív hulladékot a BIOKOM által üzemeltett Barcsi, Pécsi, illetve Pécs-Kökényi válogatóműbe szállítjuk, a kerti és a vegyes maradék hulladék pedig a Pécs-Kökényi kezelő központba kerül.

A hazai és az európai előírásoknak mindenben megfelelő Kökényi Regionális Hulladékkezelő Központ (RHK) Magyarország egyik legkorszerűbb, komplex hulladékkezelési létesítménye. A központban elhelyezett létesítmények (mechanikai-biológiai kezelő, válogatómű, komposzttelep, hulladéklerakó, kiszolgáló létesítmények) a korábbi hulladékkezelési technológiát jelentősen megváltoztatták, kibővítették.



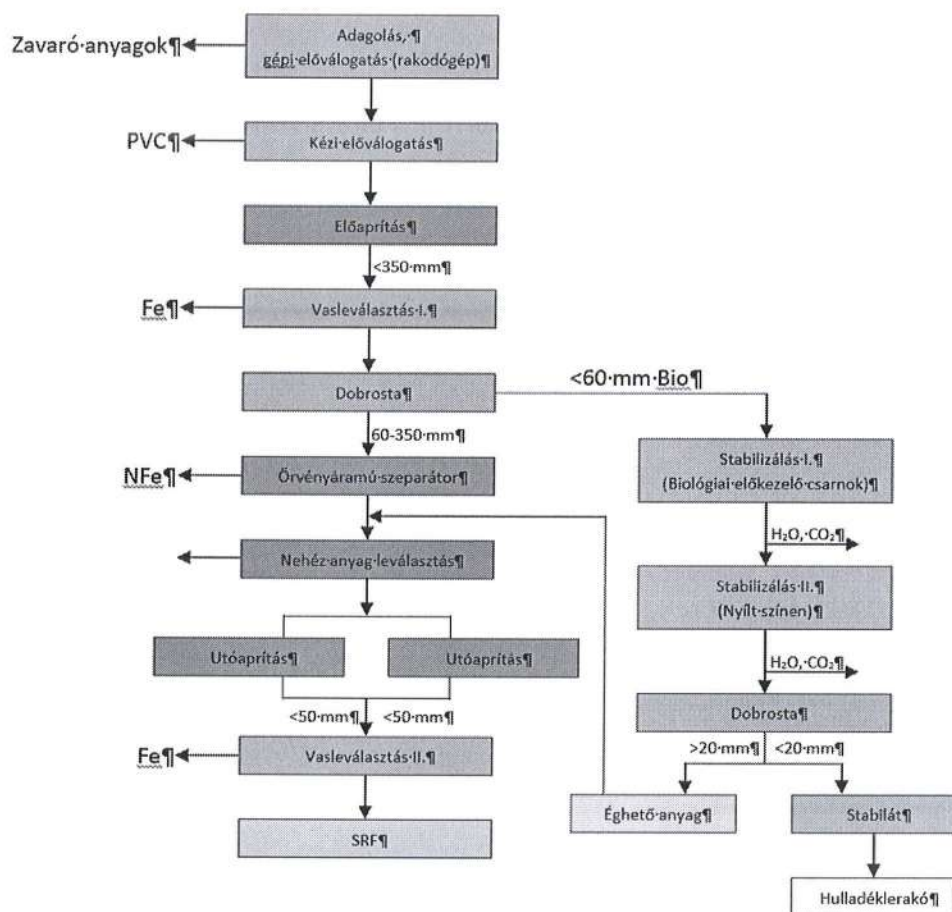
A kökényi RHK

Az RHK-ba a hulladék beszállítása mérlegházon keresztül történik, ahol a mérlegelést 2 darab 18 méter hosszú, 60 tonnás hídmérleggel végzik. A telepre történő minden be- és kiszállítást számítógépes adatrögzítéssel és video megfigyelő-rendszerrel dokumentálnak. A központban az elkülönítetten gyűjtött anyagáramokat külön kezelik.

A szelektíven gyűjtött hulladékot a válogatóműbe szállítják. A Pécs-Kökényi válogatómű egy két válogatósoros, hagyományos kézi válogatómű. A válogatóműbe csak a lakosságtól szelektíven gyűjtött hulladékok kerülnek.

A kerti hulladékokat a komposzttelepre szállítjuk. A hulladékot előaprítást követően prizmákba rakjuk és nyílttéri forgatásos eljárással komposztáljuk. Végül a kész komposztot a lakosság részére zsákolva, a mezőgazdasági felhasználók részére ömlesztve értékesítik.

A Mechanikai-Biológiai Kezelő (MBH) létesítmény az éghető és biológiailag lebontható komponenseket egyaránt tartalmazó, nem veszélyes, vegyesen gyűjtött települési szilárd hulladékok és egyéb nem veszélyes hulladékok fogadására alkalmas. A beérkező hulladék mechanikai úton több frakcióra bontható és az így előkészített anyag fajtánként eltérő módon hasznosító, illetve minimalizálható a lerakásra kerülő maradék hulladék mennyisége.



Kökényi RHK mechanikai-biológiai kezelés folyamatábrája

A feldolgozott hulladékokból előállított tüzelőanyag a beszállított anyagarám 35-38 %-a, a fémek 2,1%, a tovább feldolgozandó biológia frakció 50-55% a lerakandó nehézfrakció pedig 5 -8% volt.

A kikerülő tüzelőanyagot (SRF/RDF) két cementgyárba, illetve próbaégetés keretében a Pécsi Hőerőműbe szállítjuk. A tüzelőanyag minősége a szabvány (MSZ EN 15359:2012) előírásainak megfelel, ezt a cementgyári partnerek szállítmányonként vizsgálják.

A hulladéklerakóba a korábbi gyakorlattól eltérően csak előkezelt hulladék kerül. A leszállított hulladékok az MBH kezelés során előállított stabilát, illetve a folyamat közben leválasztott nehéz frakció, valamint a feldolgozásra alkalmatlan anyagok, lomtalanítási hulladékok.

A hulladéklerakó műszaki szigetelőrendszerének kialakítása az EU előírásoknál is szigorúbb rétegrenddel került kialakításra. A szigetelő rendszer épségét geofizikai szenzorrendszer figyeli, megoldott a csurgalékvizek összegyűjtése és kezelése. A lerakón gázgyűjtő rendszer is kiépült, amely csatlakozik a korábbi ütemek gázgyűjtő rendszeréhez. Az összegyűjtött depógázból 500 kW-os gázmotorral elektromos áramot állítanak elő. A lerakómedence térfogata 850 ezer m³, ami a lerakott hulladék mennyiségének alapján 20-25 év közötti lerakási lehetőséget biztosít.

A hulladékgazdálkodási ágazat, ezzel együtt a BIOKOM Nonprofit Kft. gazdasági helyzete a 2013.01.01-től hatályba lépett Hulladéktörvény (2012. évi CLXXXV. törvény) előírásainak függvényében nagyon nehéz gazdasági helyzetbe került. Többletkötelezettségként megjelent a lerakási járulék (2015 évtől 6.000 Ft/lerakott hulladék t), az adminisztrációs díj (100 Ft/lakos/év), rezsicsökkentés (18 %-os bevételcsökkenés), a számlázási többletköltségek (számlaformátum változás, oldalszámnövekmény), valamint a közszolgáltatáson kívüli tevékenységek kötelező kiszervezése.

A hulladékgazdálkodás két nagy terület köré csoportosítható: a lakossági, illetve a közületi hulladékkezelési közszolgáltatás köré.

Lakossági hulladékkezelés

A szolgáltatási terület szinte teljes egészén elérhető a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés, mely kiegészíti a rendszeres lakossági kommunális hulladékgyűjtési tevékenységet.

A lakossági árbevétel tervezésénél figyelembe kellett venni, hogy **2016.04.01-től felállt a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő (NHKV) Zrt.**, illetve ezzel

együtt jelentősen megváltozott a hulladékgazdálkodás jogszabályi környezete is. 2016 évre új díjképlet és támogatási rendszer alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás jelentősen növekvő bevételekre számíthatott. **2016. április 01-től a közszolgáltató nem állíthat ki közszolgáltatási számlát**, arra kizárólag az NHKV Zrt. jogosult, aki a díjképlet alapján a közszolgáltatóval a későbbiekben elszámol.

Sajnos a hivatal nehézkes indulása miatt **októberig számla kiállítására nem került sor**, a közszolgáltatók a II. negyedév tekintetében **a közszolgáltatási díj részletekben történő kifizetésére pályázhattak**. A részösszeg mértéke **az I. negyedévben kiszámlázott közszolgáltatási bevétel maximum 60 %-a** volt.

A Dél-Kom a III. negyedévi szolgáltatási díjat 2017 januárban, a IV. negyedévi díjat áprilisban kapta meg, jól látható hogy a társaságnak legalább egy negyedév költségeit előre meg kell finanszíroznia.

Emellett a Dél-Kom Nonprofit Kft. bérszámlázási megállapodást kötött az NHKV Zrt.-vel, melynek értelmében a 2016 II.-IV. negyedévi számlákat díjazás ellenében az NHKV Zrt. helyett kiállította és kézbesített.

Közületi hulladékkezelés

A *közületi* hulladékszállítási tevékenységnél a jelen gazdasági helyzetben a piac stagnálásával kell számolnunk, így elsődleges feladat a szolgáltatási kör megtartása. A célok elérése érdekében elsősorban a szolgáltatásminőség és megbízhatóság területén történtek lépések, mivel az árak tekintetében a legális szolgáltatás nem tud versenyezni a félig, vagy teljesen illegális tevékenységet végzőkkel. A járatba kötött közületi partnerek fele számla kiállításra a lakossági partnerekhez hasonlóan az NHKV Zrt. jogosult.

Hulladéklerakók

A BIODOM cégcsoport több hulladéklerakót (kökényi, görcsönyi, szigetvári) üzemeltet. A *hulladéklerakók* üzemeltetése a hulladékgazdálkodási tevékenység háttérbe szoruló ágazata, a Mecsek-Dráva Projekt keretében megvalósuló kiterjedt szelektív gyűjtés, illetve a legmodernebb újrahasznosítási, ártalmatlanítási módok alkalmazása miatt. **A kökényi hulladéklerakóba a korábbi gyakorlattól eltérően már csak előkezelt hulladék kerül.** A

lerakóba beszállított hulladékok az MBH kezelés során előállított stabilát egy kis része, illetve a folyamat közben leválasztott nehéz frakció, valamint a feldolgozásra alkalmatlan anyagok, lomtalanítási hulladékok. Sajnos az MBH-ban előállítható RDF, SRF csak egy részének értékesítésére van lehetőség, az így előállított tüzelőanyag egy része lerakásra kerül.

Másodnyersanyag kereskedelem

A másodnyersanyagok ágazat eredménye kiegészítésre kerül a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Intézet (NHI) által a begyűjtött lakossági szelektív hulladék mennyisége után fizetett szolgáltatási díjjal. Az NHI-val az éves szerződés megkötése az 2016 évben is csúszott, ebből kifolyólag elszámolás is jelentős csúszásban van.

Egyéb hulladékos tevékenység

Itt főként a hulladékos ágazat egyéb bevételei jelennek meg, azaz a szakmai és kiegészítő tevékenységek összesítése, mint az edény bérlet, edény eladás, K+F bevételek és támogatások stb..

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 március 31-e.

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

A Mérleg a számviteli törvény szerinti tagoláson túl további részletezést tartalmaz, mivel törvényi előírás alapján hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenysége tekintetében éves beszámoló készítésre 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) x 100

2.Eladósodottsági mutató = (Kötelezettségek/saját tőke) x 100

3.Tőkeerősség = (Saját tőke /Mérleg főösszeg) x 100

4.Likviditási mutató = (Forgó eszközök /Rövid lejáratú kötelezettségek) x 100

5.Likviditási gyorsráta = (Forgó eszk. – készlet / Rövid lej.köt.) x 100

6.Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Saját tőke) x 100

7.Árbevételarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Nettó árbevétel) x 100

8.Eszközarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Eszközök összesen) x 100

Dél-Kom Nonprofit Kft. Beszámoló jelentés 2016 év

Mutatószámok	2015.12.31	2016.12.31	Index
Saját tőke aránya	21,8%	41,6%	191,4%
Eladósodottsági mutató (%)	459,6%	240,1%	52,2%
Tőkeerősség (%)	14,0%	23,9%	171,1%
Likviditási mutató (%)	86,6%	141,4%	163,4%
Likviditási gyorsráta (%)	85,5%	140,5%	164,3%
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	-151,1%	53,6%	-35,5%
Árbevételarányos jövedelmezőség (%)	-15,6%	9,0%	-57,8%
Eszközarányos jövedelmezőség (%)	-21,1%	12,8%	-60,7%

Tőkeerősség mutatója:

A saját tőke mérleg főösszeghez viszonyított aránya, mivel kötelezettségek minden vállalkozásnál vannak, így 100 %-os, illetve ahhoz közeli érték nehezen képzelhető el. Minél magasabb a mutató értéke, annál jobbnak mondható, hiszen, minél nagyobb a vállalat saját tőkéjének részaránya, annál nagyobb a pénzügyi önállósága. Általánosságban elmondható, hogy a 30 % alatti mérték rossznak mondható. A Dél-Kom esetében a korábbi évek törvényi előírásai alapján végrehajtott rezsicsökkentés hatásait a 2016-os évben az NHKV által biztosított új finanszírozási rendszer jelentősen javította.

Saját tőke aránya:

A saját tőke aránya mutató arra vonatkozóan ad iránymutatást, hogy a vállalat a következő üzleti évben esedékes adósságszolgálatát fedezt-e az erre fordítható forrásokból. A saját tőke aránya a már említett finanszírozási helyzet javulása révén kedvező irányba változott.

Az eladósodottság foka:

A mutató azt mutatja, hogy az eszközállomány milyen mértékben van megterhelve kötelezettségvállalással.

Likviditási mutatók:

A likviditás elemzés a likvid eszközöknek és a rövid lejáratú kötelezettségeknek az összehasonlítását jelenti, több fokozatban is számítható. A mutató a már említett finanszírozási helyzet javulása révén kedvező irányba változott.

Jövedelmezőségi mutatók:

A jövedelmezőségi mutatók 2016 év folyamán a finanszírozási helyzet javulása következtében jelentősen javultak.

Minél nagyobb a mutató értéke annál jobbnak mondható. A tőkearányos adózott eredmény a jövedelmezőség mérésének igen gyakran használt mutatója, mert klasszikus esetben a vállalkozás menedzsmentjének érdekeltségi rendszerével általában igen szoros kapcsolatban van, információt ad az osztalékfizetési képességre, illetve a lehetséges maximális tőkegyarapodásra, megmutatja, hogy a vállalkozás az általa elért eredményből milyen mértékben gyarapította a saját tőkéjét.

Összességében megállapítható, hogy a társaság mutatói, ezzel finanszírozási helyzete nem mondható jónak, de az NHKV által biztosított új finanszírozási rendszer bevezetésével az 2016 évben javult, remélhetőleg további javulás várható.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész- arány %	Összeg eFt	Rész- arány %	Összeg eFt	Rész- arány %
A.	Befektetett eszközök	250 721	26,7%	191 994	16,2%	-58 727	-23,4%
B.	Forgóeszközök	521 876	55,6%	960 451	81,2%	438 575	84,0%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	165 598	17,7%	30 124	2,5%	-135 474	-81,8%
	Eszközök összesen:	938 195	100,0%	1 182 569	100,0%	244 374	26,0%

A/ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Immateriális javak értékének változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Bruttó érték változás			
Bruttó érték 2015.12.31.	58 753	18 393	77 146
2016.évi növekedés	0	0	0
2016.évi csökkenés	0	0	0
ebből:			
selejtezés			0
egyéb			0
Bruttó érték 2016.12.31.	58 753	18 393	77 146
Értékcsökkenési változás			
2016.12.31. szerinti értékcsökkenés	44 640	16 756	61 396
2016.évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	5 642	1 576	7 218
2016.évi csökkenés			0
2016.12.31. szerinti értékcsökkenés	50 282	18 332	68 614
Könyv szerinti nettó érték			
2015.12.31	14 113	1 637	15 750
2016.12.31	8 471	61	8 532

Az immateriális javak állományát tárgyévben Társaságunk nem növelte. A csökkenést előző évben vásárolt vagyoni értékű jogok után elszámolt értékcsökkenési leírás okozta.

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 2015.12.31.	277 269	253 183	10 746	541 198		1 168	542 366
2016.évi növekedés	1 168	15 571	771	17 510		15 231	32 741
2016 évi csökkenés	0	18 972	513	19 485		16 399	35 884
ebből							
* selejtezés	0			0			0
* értékesítés				0			0
* egyéb				0			0
Bruttó érték 2016.12.31.	278 437	249 782	11 004	539 223	0	0	539 223
Értékcsökkenési változás							
Előző évi écs	198 384	168 536	6 653				373 573
Tárgyévi écs	15 977	38 703	2 051				0
* egyéb			0				0
Tárgyévi csökk.	0	8 752	513				0
Tárgyévi écs	214 361	198 487	8 191	421 039	0	0	421 039
Könyv szerinti érték							
2015.12.31	78 885	84 647	4 093	541 198	0	1 168	168 793
2016.12.31	64 076	51 295	2 813	118 184	0	0	118 184

A Dél-Kom Nonprofit Kft.-nél 2016. évben aktivált beruházások

Megnevezés	adatok eFt-ban
	2016. év
Immateriális javak	0
Telek	0
Épületek	0
Egyéb építmények	1 168
Járművek	5 021
Szervízautók	8 967
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	0
Informatikai berendezések, felszerelések	1 243
Egyéb berendezések	0
Összesen	15 231

A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulása

adatok eFt-ban

Tétel szám	Mérlegtételek	Bázis	Tárgy	Eltérés bázistól %
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	84 378	83 478	-1,07%
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Tartós jelentős tulajdonosi részesedés			
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartós részesedés			
6.	Egyéb tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7.	Egyéb tartós kölcsön			
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	18 200	18 200	-
	Befektetett p-üi eszközök	102 578	101 678	-0,88%

A **BIOMARK 2000 Kft.** törzstőkéjében 2016 évben nem volt változás (10 MFt); változás 2017 évben történt, értékesítésre került a befektetés.

A **Komlói VG Rt.** törzstőkéjében 2016 évben nem volt változás (**130 MFt**). 2017-ben a hulladékos ágazat a Dél-Kom Nkft.-be integrálásra kerül.

A Kft. 2005.06.01-én kelt cégbírósi végzéssel **40%-os** részesedést szerzett az **ÖKO-DOMBÓ Kft.**-ben, melynek törzstőkéje 50 MFt. 2009 – ben 1 MFt tőkeemelést fizettek be a tulajdonosok , tulajdoni arányaiban. 2010-ben veszteséges működés miatt leszállították a törzstőkéjét, így **44 MFt**-ra módosították a társaság törzstőkéjét 2010.05.03-án. A társaság 2011 évben újabb tőkeleszállítást hajtott végre az eredménytartalék terhére, hogy a Gt.-nek megfeleljen. Törzstőkéjét így **18 MFt**-ra módosította melyet a cégbíróság 2011.08.24-én jegyezte be. 2015-ben tőke leszállítás történt az **ÖKO-DOMBÓ Nkft.**-ben 18.000 eFt-ról

Dél-Kom Nonprofit Kft. Beszámoló jelentés 2016 év

3.100 eFt-ra. Társaságunk 40 eFt törzstőke emelést, valamint 2.760 eFt tőketartalék befizetést tett meg. Cégbíróság Cg.17-09-005330 szám alatt jegyezte be. 2016 évben a változó gazdasági körülmények figyelembevételével társaságunk további leértékelést nem hajtott végre. 2017-ben a befektetés értékesítéséről folynak egyeztetések.

A befektetések értékelése a megelőző év beszámoló adatai alapján történik.

**Részesedések értékelése a Dél-Kom Nonprofit Kft.-ben
2016.12.31.**

adatok eFt-ban						
Megnevezés	Címe	Törzs- tőke	Részesedés %-a	Beszerzés i érték	Halmazott értékvesztés	Könyv szerinti érték
Biomark 2000 Kft.	Budapest, Rómer Flóris u. 4.	10 000	100	10 100	0	10 100
Komlói VG Zrt.	Komló, Kossuth L. 115.	130 000	39,37	51 178	0	51 178
ÖKO- DOMBÓ Nonprofit Kft.	Dombóvár Szent István tér 1.	3 100	40	22 200	18 200	4 000
Összesen				83 480	18 200	65 278

Dél-Kom Nonprofit Kft. Beszámoló jelentés 2016 év

Kapcsolt vállalkozások	Biomark 2000 Kft.	Komlói VG Zrt.	ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.
Saját tőke	224 753	-22 001	-3 914
Jegyzett tőke	10 000	130 000	18 000
Tőketartalék		26 631	3 000
Eredménytartalék	192 551	-20 469	-3 801
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Adózott eredmény	22 202	-158 163	-21 113

Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. mérleg adatai nem állnak rendelkezésre a mérlegkészítés időpontjáig, ezért a 2015 évi adatok szerepelnek a táblázatba.

B/ Forgóeszközök

Készletek értékének alakulása

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Anyagok	927	5 205	4 278	461,5%
Késztermék	4 249	0	-4 249	-100,0%
Áruk	1 238	1042	-196	-15,8%
Összesen	6 414	6 247	-167	-2,6%

Követelések értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány	%
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	214 867	46,3%	621 080	90,5%	189,1%
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	25 662	5,5%	15 518	2,3%	-39,5%
3.	Követelések egyéb részesedési visz.		0,0%		0,0%	0,0%
4.	Váltókövetelések		0,0%		0,0%	0,0%
5.	Egyéb követelések	223334	48,1%	49753	7,2%	-77,7%
	Követelés összesen:	463 863	93,0%	686 351	131,5%	48,0%

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

A kinnlevőség növekedésének oka az adók módjára behajtható követelés ellenére a csődeljárások növekedése és a végre nem hajtható tartozások növekedése teszik ki, valamint az NHKV Zrt.-vel szemben kiállított határidőn belüli ki nem egyenlített számla.

A számviteli törvény szerinti értékvesztés

Megnevezés	Követelés összege Ezer Ft	Értékvesztés %-ban	Értékvesztés Ezer Ft
Lakossági vevőkövetelésre			
91-180 nap	-29	2,0%	-1
181-360 nap	15 037	10,0%	1 504
365 napon túli	149 187	100,0%	149 187
Összesen	164 195		150 690
Ipari vevőkövetelésre	8 167	100,0%	8 167
Összesen	172 362		158 857
Bázisidőszak értékvesztés (nyitó)			167 111
Értékvesztés tárgyévi növekedése			0
Értékvesztés tárgyévi visszaírása			8 254
Elszámolt értékvesztés			158 857

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

	Megnevezés	Bázis év 2015 (eFt)	Tárgy év 2016 (eFt)	Eltérés eFt-ban
1.	BIOKOM Nonprofit Kft.	12 469	721	-11 748
2.	Biomark 2000 Kft	11 423	14 797	3 374
4.	Komlói VG Zrt.	1 770	0	-1 770
5.	ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.	0	0	0
	Összesen	25 662	15 518	-10 144

Egyéb rövidlejáratú követelések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt
Elszámolási előleg	20	20	0
Végrehajtási előleg	4848	4848	0
Alkalmazottak letiltása	258		-258
Erzsébet utalvány	0	0	0
Illetékbélyeg elszámolási számla	54	54	0
Óvadék Nemzeti útdíj fizetési	0	660	660
NAV energiaadó	0	18 887	18 887
NAV TAO elszámolás	3 912	9 353	5 441
NAV illetékbeszedési számla	22	0	-22
NAV Áfa elszámolás	34 706	13 212	-21 494
Innovációs járulék elszámolási számla	66	0	-66
Iparűzési adó elszámolási számla	4 442	2 529	-1 913
NAV önellenőrzési pótlék	20	20	0
OTP bankártyás fizetés	3	0	-3
Generali biztosító felé elszámolás		170	170
Összesen:	48 351	49 753	1 235

Követelések értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelések aránya a mérleg főösszeghez %-ban	49,4%	58,0%

Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
1	Pénztár, csekkek	4 124	1,5%	4 101	1,5%	-0,6%
2	Bankbetétek	47 475	17,7%	263 752	98,5%	455,6%
	Pénzeszközök	51 599	2,3%	267 853	12,2%	419,1%

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

Pénzeszközök értéke a mérlegfőösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a mérlegfőösszeghez %-ban	5,5%	22,7%

C. Aktív időbeli elhatárolás

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	165 598	17,7%	30 124	2,5%	-18,2%

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

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	adatok eFt-ban	
		Tárgyév	Változás
ISPA használat	4 785	7 993	3 208
OKTVF Begyűjtői díj	24 431		-24 431
Mecsek-Dráva eszköz hasznosítási díj	13 548	12 722	-826
Kamat	0	15	15
Tagkölsön kamata	0	0	0
Összesen	42 764	20 730	-22 034

Költségek aktív időbeli elhatárolás

Megnevezés	Bázis	adatok eFt-ban	
		Tárgyév	Változás
Bérleti díj Sellye	258	0	-258
Görcsönyi lerakó rekultivációs tervdokumentáció	1 074	1 074	0
ISO Integrált irányítási rendszer	777	204	-573
Szoftver licenz	280	533	253
Regionális Kommunális Szolgáltató	0	22	22
Előfizetés -szaklap	49	18	-31
Biztosítás	607	47	-560
Postafiók bérleti díja	21	21	0
Bérválogatás számla korrekció	113 566	0	-113 566
Hulladéklerakó engedélyezési díja (IPPC)	5 122	5 189	67
10 éves Koncessziós díj elhatárolás/ Önkormányzatok felé	1 080	2 286	1 206
Összesen	122 834	9 394	-113 440

II.2. Források

D. SAJÁT TŐKE**A mérleg Forrás oldalának fő összetevői**

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész Arány%	Összeg eFt	Rész arány%	eFt	%
D.	Saját tőke	131 174	14,0%	282 832	23,9%	151 658	115,6%
E.	Céltartalék	111 241	11,9%	137 196	11,6%	25 955	23,3%
F.	Kötelezettségek	602 862	64,3%	679 134	57,4%	76 272	12,7%
G.	Passzív időbeli elhat.	92 918	9,9%	83 407	7,1%	-9 511	-10,2%
	Források összesen:	938 195	100,0%	1 182 569	100,0%	244 374	26,0%

A saját tőke értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész arány%	Összeg eFt	Rész arány%	eFt	%
1.	Jegyzett tőke	111 250	84,8%	111 250	39,3%	0	0,0%
2.	Ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				0,0%	0	0,0%
3.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke(-)						
4.	Tőketartalék		0,0%		0,0%	0	0,0%
5.	Eredménytartalék	237 739	181,2%	-70 076	-24,8%	-307 815	
6.	Lekötött tartalék	0	0,0%	90 000	31,8%	90 000	0,0%
7.	Értékelési tartalék						
8.	Értékhelyesbítés értékelési tartalék						
9.	Valós értékelés értékelési tartaléka						
10.	Adózott Eredmény	-217 815	100,0%	151 658	100,0%	369 473	
	Saját tőke összesen:	131 174	20,5%	282 832	42,8%	151 658	115,6%

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a saját tőke összes értékéhez viszonyított, a saját tőke értéke pedig a források összesen adatához. Az elmúlt év és a tárgy év tekintetében a rezszi csökkentés hatásai, valamint a lerakási járulék fizetési kötelezettség hatása jelenik meg markánsan.

E Céltartalékok

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész-arány %	Összeg eFt	Rész-arány %	eFt	%
1.	Céltartalék várható kötelezettségekre	111 241	100,0%	137 196	100,0%	25 955	23,3%
2.	Céltartalék várható költségekre					0	0,0%
3.	Egyéb céltartalék					0	0,0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		111 241	17,4%	137 196	20,7%	25 955	23,3%

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

A társaság szigetvári lerakó várható rekultivációs költségeire, valamint peres ügyek várható kimenetelére képzett céltartalékot.

F. KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszú lejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész-arány %	Összeg eFt	Rész-arány %	eFt	%
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
2.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		0,0%		0,0%	0	0,0%
3.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%

A társaságnak nincs hosszú lejáratú hitel, lízing kötelezettsége.

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 rövid lejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg eFt	rész- arány %	Összeg eFt	rész- arány %	Összeg eFt	%
1.	Rövid lej. kölcsönök		0,0%	0	0,0%		0,0%
2.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények						
3.	Rövid lejáratú hitelek	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
4.	Vevőktől kapott előlegek		0,0%		0,0%	0	0,0%
5.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	22 903	3,8%	59 459	8,8%	36 556	159,6%
6.	Váltótartozások		0,0%		0,0%	0	0,0%
7.	Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	521 569	86,5%	385 350	56,7%	-136 219	-26,1%
8.	Rövid lej. köt. jelentős tulajdoni visz.lévő váll.szemben	18 330	3,0%	7 760	1,1%	-10 570	0,0%
9.	Rövid lej. köt. egyéb rész. visz.lévő váll.szemben						
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 060	6,6%	226 565	33,4%	186 505	465,6%
	Kötelezettségek értékelési különbözete		0,0%		0,0%	0	0,0%
8.	Származékos ügyletek negatív értékelési kül.		0,0%		0,0%	0	0,0%
	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	602 862	64,3%	679 134	57,4%	76 272	12,7%

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

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

eFt

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés
	2015	2016	
BIOKOM Nonprofit Kft.	521 569	383 633	-137 936
Biomark 2000 Kft.	18 330	1 717	-16 613
Összesen kapcsolt vállalkozások	539 899	385 350	-154 549

A beszámoló készítési időszakban a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettséget a cég rendezte, a BIOKOM Nonprofit Kft.-vel folyamatos kompenzációval kerül kiegyenlítésre a tartozás.

Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

eFt

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés
	2015.	2016.	
ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.	0	7 760	7 760
Komlói Városgazdálkodási Zrt	2 713	0	-2 713
Összesen kapcsolt vállalkozások	2 713	7 760	5 047

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
Bérlet térítés	7	0	-7
Magánszemélyek bérbeadása	0	36	36
Alkalmazottak letiltása	435	440	5
SZJA	4 325	4 943	618
EHO	437	482	45
Rehabilitációs hozzájárulás	1 058	1 126	68
Cégautóadó	198	211	13
ÁFA elszámolás	0	103 923	103 923
Gépkocsi súlyadó	3	0	-3
Munkabér	12 064	12 273	209
Biztosító elszámolás	328	0	-328
Egészség biztosítási alap	8 894	11 547	2 653
Nyugdíjbiztosítási alap	2 685	3 273	588
Szakképzési hozzájárulás	404	503	99
Bankszámla átvezetés	113	125	12
Önkéntes biztosítás	0	2	2
Lerakási járulék	2 175	1 551	-624
Önkéntes Magánnyugdíj pénztári köt.	50		-50
40 € költség átalány	5 570	0	-5 570
Kapott előleg NFM	0	86 117	86 117
SZÉP kártya / Szálláshely	207		
SZÉP kártya / Vendéglátás	919		
SZÉP kártya / Szabadidő	166		-166
Innovációs járulék	0	13	13
Összesen	40 038	226 565	187 653

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

			eFt
Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Bérleti díj elhatárolt bevétele	289	0	-289

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

			eFt
Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Koncessziós díj	15 756	25 147	9 391
Biztosítás			0
Alvállalkozói díj			0
Haszonanyag NHKV Zrt.		22 080	22 080
Bérleti díj	137		-137
Telefon díj	121	114	-7
Víz díj	0	25	25
Áram díj	107	107	0
Gáz díj		21	21
ISPA használati díj	24 832	34 135	9 303
RHK kökény üzemeltetés	48 009		-48 009
Összesen:	88 962	81 629	-7 333

Halasztott bevételek

			eFt
Megnevezés	Bázis	Tárgy	változás
Vissza nem térítendő támogatás	3 667	1 778	-1 889
Összesen	3 667	1 778	-1 889

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

III. 1. A bevételek alakulása

tétel- szám	Eredmény tételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg eFt	Rész- Arány %	Összeg eFt	rész- arány %	eFt	%
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 278 937	100,0%	1 686 937	100,0%	408 000	31,9%
2.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0			0,0%
3.	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	1 278 937	89,6%	1 686 937	91,4%	408 000	31,9%
4.	Saját term.készletek állomány vált.	14 329		0	100,0%	-14329	0,0%
5.	Saját előáll.esz. aktivált értéke					0	0,0%
6.	Aktivált saját telj. értéke	14 329	0,0%	0	0,0%	-14329	100,0%
7.	Egyéb bevételek	90 964	6,4%	158 457	8,6%	67 493	74,2%
8.	Kapott osztalék	55 087	95,7%	0	0,0%	-55 087	-100,0%
9.	Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	884	1,5%	468	100,0%	-416	-47,1%
9.	Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	1 580	2,7%	0	0,0%	-1 580	-100,0%
10.	Pénzügyi műveletek bevétele	57 551	4,0%	468	0,0%	-57 083	-99,2%

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.)

Kapcsolt vállalkozásokból származó árbevétel

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Bázis 2014	Tárgy 2015	Eltérés
1.	BIOKOM Nonprofit Kft.	83 297	60 715	-22 582
4.	Komlói VG Zrt.	68 674	71 756	3 082
5.	BIOMARK 2000 Kft	5 778	18 607	12 829
6.	ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.	71 869	90 503	18 634
	Összesen	229 618	241 581	11 963

Egyéb bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt- ban	Eltérés %- ban
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	7 200	6 255	-945	-13,1%
Lakossági behajthatatlan követelésre befizetés	-38	2 702	2 740	0,0%
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	1 022	1 910	888	86,9%
Kintlevősséggel kapcsolatos kezelési költség bevétele	11 520	8 330	-3 190	-27,7%
Kötbér, késedelmi kamat	3 455	2 966	-489	0,0%
Különféle egyéb bevétel	151	92	-59	0,0%
Kapott támogatás Munkaügyi Központtól	3 530	559	-2 971	0,0%
Egyéb	15	93	78	0,0%
Fejlesztési célra vissza nem térítendő támogatás		1 888	1 888	100,0%
40 Euro költség átalány visszavezetése		5 570	5 570	100,0%
Földművelési Minisztérium	64 109	128 092	63 983	100,0%
Összesen:	90 964	158 457	67 493	74,2%

Kapcsolt vállalkozásokból származó egyéb bevétel

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Bázis 2015	Tárgy 2016	Eltérés
1.	BIOKOM Nonprofit Kft.	3 068	2 200	-868
2.	Biomark 2000 Kft.	0	0	0
	Összesen	3 068	2 200	-868

Pénzügyi műveletek bevételeinek alakulása

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Kapott osztalék	55 087	0	-55 087	-100,0%
Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	1 580	0	-1 580	-100,0%
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	884	468	-416	-47,1%
Pénzügyi műveletek bevétele	57 551	468	-57 083	-99,2%

Kapcsolt vállalkozásokból származó kamat és osztalék bevétel

2016 évben nincs kamat és osztalék bevétel kapcsolt vállalkozásból.

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	101 941	9,0%	89 648	7,8%	-12 293	-12,1%
2.	Igénybe vett szolgáltatás	310 540	27,3%	317 303	27,5%	6 763	2,2%
3.	Egyéb szolg. értéke	64 274	5,7%	32 092	2,8%	-32 182	-50,1%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	5 886	0,0%	32 790	0,0%	26 904	457,1%
5.	Eladott szolg. értéke	654 332	57,6%	683 660	59,2%	29 328	4,5%
6.	Anyagjellegű ráfordítás	1 136 973	69,8%	1 155 493	69,8%	18 520	1,6%
7.	Béreköltség	214 297	68,1%	225 527	67,1%	11 230	5,2%
8.	Szem. jellegű egyéb kifizetések	32 686	10,4%	34 070	10,1%	1 384	4,2%
9.	Bérjárulékok	67 653	21,5%	76 626	22,8%	8 973	13,3%
10.	Szem. jell. ráf.(7+8+9)	314 636	19,3%	336 223	20,3%	21 587	6,9%
11.	Értécsökkenés	65 370	4,0%	66 318	4,0%	948	1,5%
12.	Egyéb ráfordítás	112 815	6,9%	97 594	5,9%	-15 221	-13,5%
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	1 629 794	99,4%	1 655 628	100,0%	180 908	11,1%
14.	Fizetett kamatok	141	1,5%	0	0,0%	-141	-100,0%
15.	Pü. befekt. leírása	9 441	98,5%	0	0,0%	-9 441	-
16.	Pü. műv. egyéb ráf.	0	0,0%	162	100,0%	162	0,0%
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	9 582	0,6%	162	0,0%	-9 420	-98,3%
	Összesen (13+17+18)	1 639 376	100%	1 655 790	100%	171 488	-87%

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

Anyagköltség alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás eFt	%
Alapanyag felhasználás	4 799	3 227	-1 572	-32,8%
Üzemanyag	75 839	61 646	-14 193	-18,7%
Nyomtatvány, irodaszer	4 726	6 180	1 454	30,8%
Munkaruha	3 033	4 096	1 063	35,0%
Energia	12 188	12 303	115	0,0%
Egyéb	1 356	2 196	840	61,9%
Összesen:	101 941	89 648	-12 293	-12,1%

Igénybevett szolgáltatás

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változások %-ban
Szállítás, rakodás	8 390	20 705	146,8%
Befektetett eszk. bérleti díja	93 665	80 207	-14,4%
Ingatlanok jav.karb. ktsg.	404	1 208	199,0%
Gépek, járművek berend. jav.	33 286	46 242	38,9%
Hirdetési ktsg., reklám, propaganda	192	937	388,0%
Oktatás, továbbképzés	3 558	530	-85,1%
Könyvviteli szolgáltatás	5 457	5 457	0,0%
Könyvvizsgálati szolgáltatás	1 413	1 200	-15,1%
Jogi szolgáltatás	1 560	1 560	0,0%
Gazdasági tevékenységet segítő szolg.	6 401	9 579	49,6%
Lakossági hulladék válogatás, bér munka	94 894	85 571	-9,8%
Postaköltség	14 955	25 840	72,8%
Telefon költség	1 673	1 691	1,1%
Koncessziós díj	7 395	10 250	38,6%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	20 067	7 142	-64,4%
Őrzés-védés	12 942	14 960	15,6%
Veszélyes hulladék gyűjtés	1 800	1 795	-0,3%
Úthasználati díj	2 488	2 429	-2,4%
Összesen	310 540	317 303	2,2%

Egyéb szolgáltatások értéke

Megnevezés	Bázis	Tárgy	adatok eFt-ban	
			Változás	%-ban
Illeték, engedélyezési díjak	22 017	7 658	-65,2%	
Bankokkal kapcs. költség	30 812	13 300	-56,8%	
Gépjármű biztosítás	5 300	6 314	19,1%	
Vagyon- és tűzbiztosítás	6 128	4 757	-22,4%	
Egyéb díjak	17	63	270,6%	
Összesen:	64 274	32 092	-50,1%	

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	adatok eFt-ban	
			Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Nyugdíjpénztárral kapcsolatos	649	849	200	30,8%
Betegszabadság	970	1 840	870	0,0%
Munkába járás	2 206	2 312	106	4,8%
Reprezentáció	106	232	126	118,9%
SZÉP Vendéglátás	10 935	11 185	250	0,0%
SZÉP Szabadidő	1 912	2 070	158	0,0%
SZÉP Szálláshely	2 027	3 453	1 426	70,4%
Egészségpénztári költségek	5 222	4 520	-702	-13,4%
Dolgozók étkezési térítése	6 875	6 732	-143	-2,1%
Egyéb	1 075	877	-198	-18,4%
Végkielégítés	709	0	-709	0,0%
Összesen:	32 686	34 070	2 093	6,4%

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			eFt	%
Ért. immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	4 437	6 631	2 194	49,4%
Selejtezett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	676	0	-676	0,0%
Céltartalék	22 326	25 965	3 639	16,3%
Kötbér késedelmi kamat önrevíziós pótlék	706	684	-22	0,0%
Különféle egyéb ráfordítások	26	72	46	0,0%
Követelések elszámolt értékvesztése	30 217	3 227	-26 990	-89,3%
Iparűzési adó	8 042	14 734	6 692	83,2%
Lerakási járulék	17 511	9 440	-8 071	0,0%
Gépjárműadó	4 384	3 334	-1 050	-24,0%
Innovációs járulék	1 550	2 643	1 093	70,5%
Behajthatatlan köv. leírt összege	7 290	30 864	23 574	323,4%
Késztermék értékvesztés	10 080	0	-10 080	0,0%
40 € költség átalány	5 570	0	-5 570	0,0%
Összesen:	107 245	97 594	-9 651	-9,0%

IV.1. Tájékoztató adatok

C/ Tájékoztató adatok

TÁRSASÁGI ADÓ

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	190 072
Adóalapot növelő tételek	103 779
02. Számviteli törvény szerinti ÉCS 8§ (1) b., pont	72 949
Elszámolt céltartalék	25 956
05. Elszámolt értékvesztés	3 762
Fedezeti ügylettel nem ... Csökkentő 8§(1) dzs	0
Egyéb adóell során megállapított ktg, ráf. Bev.(Tao.tv.8§(1)p	1 112
Adó ellenőrzés önell.során megáll.adóévi ktg.;bev;..Tao.tv.8§(1)p	0
Adóalapot csökkentő tételtek	158 416
05. Adó tv. szerinti értékcsökkenés tao.7§1(d).,pont	67 259
Fejlesztési tartalék	90 000
Visszaírt céltartalék	0
Behajthatalanná vált követelés leírásakor korábbi években elsz.értékvesztés összege... TAO.Tv.7§(1)n);16§15(2)i	535
7§1(u) utólagos ellenőrzés,önellenőrzés során megállapított adó évi	622
Adóalap	135 435
Számított adó	13 544
Fizetendő adó összesen	13 544

Dél-Kom Nonprofit Kft. 2016 évi jövedelem minimum megállapítása (eFt)

Összes bevétel	1 839 972
Csökkentő tételek	0
ELÁBÉ	0
Közvetített szolgáltatás	0
jövedelem nyereség minimum 2%	36 799
Megnevezés	összeg
2016 év egészére a Tao tv.6§(1)sz. megállapított adóalap	-190 640
2016 év egészére a Tao tv.6§(1)sz. megállapított adóalap	28 587
Adó fiz. Kötelezettség 10%	2 859

Ágazati különadó

2016. év január 1-től 2008. évi LXVII. törvény alapján ágazati különadó fizetési kötelezettség terheli a céget.

Különadó számítás 2016. év	
Megnevezés	összeg (eFt)
Adózás előtti eredmény	190.072
Növelő tétel	27.068
Rendkívüli ráfordításként elszámolt összeg	0
Előző éveket érintő módosítás	1.113
Céltartalék képzés	25.956
Csökkentő tétel	128.714
Kapott támogatások	128.092
Előző éveket érintő módosítás	622
Adóalap	88.426
Összes árbevétel	1.686.937
Közszolgáltatási tevékenységből származó árbevétel	1.530.473
Arányszám	0,9072
Arányosított adóalap	80.225
Adófizetési kötelezettség	24.870
Fizetett bányajáradék összege	0
Adófizetési kötelezettség összege	24.870

2016. évben a Dél-Kom Nonprofit Kft.-t terhelő nyereségadó összesen **24.870 eFt**

IV.2. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére

Személyi jellegű ráfordítások

Létszám, bér és kereset adatok					
Megnevezés	Létszám		Bér		adatok eFt-ban
	2015 év	2016 év	2015 év	2016 év	Bér Ft/fő/hó
Teljes munkaidős	80,7	81,8	195 307	203 397	207 210
Ebből: Fizikai	63,5	60,9	134 808	131 952	180 558
Ebből: Nem fizikai	17,2	20,9	60 499	71 445	284 868
Részmunkaidős	1,2	0,5	1 037	2 400	400 000
Allományon kívüli	-	-	3 698	5 069	0
Egyéb	3,1	3	16 977	14 965	415 694
Osszesen	85	85,3	217 019	225 831	220 624

A nem fizikai állomány bér és kereset adatai egyrészt a vezetők megbízási szerződéssel történő díjazását, másrészt a teljes munkaidőben foglalkoztatott cégvezető és területi képviselő bérköltségeket tartalmazza. Ezen túl a fizikai állomány bér és kereset adatai a teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottak keresetét mutatják. Állományon kívül díjazást kapnak az egyéb feladatok ellátására igénybevett dolgozók. A Kft.-nél nyilvántartott átlagos állományi létszám 85,3 fő éves szinten.

Megnevezés	A kereset alakulása					
	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/fő/hó		Változás
	Bázis	Tárgy	%	Bázis	Tárgy	%
Teljes munkaidős	224 994	236 237	5,0%	232 336	240 665	3,6%
Fizikai	158 344	156 469	-1,2%	207 801	214 106	3,0%
Nem fizikai	66 650	79 768	19,7%	322 917	318 054	-1,5%
Részmunkaidős	1 037	2 524	143,4%	72 014	420 667	484,1%
Egyéb	16 977	14 965	-11,9%	456 371	415 694	-8,9%
Állományon kívüli	3 698	5 069	37,1%			
Osszesen:	246 706	258 795	4,9%	241 869	252 828	4,5%

A felsővezetés bére, jövedelme

Megnevezés	Járandóság összege
Bér	9 906
Bérjellegű egyéb	0
TB., járulék	2 675
Szakképzési hj.	149
Osszesen:	12 730

V. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

Társaságunk hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet lát el, mely a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV törvény (továbbiakban Ht.) 62. § (2) bekezdése értelmében a környezetvédelmi hatóság által kiadott minősítési engedély alapján végezhető.

Társaságunk OKTF-KP/5923-7/2016 ikt. számú minősítési engedélye 2016. december 31-ig volt hatályos. A közszolgáltatási tevékenység minősítéséről szóló 2013. évi CXXV. törvény (továbbiakban Mtv.) 13. § (1) bekezdése szerint a minősítési engedély időbeli hatályának meghosszabbítása iránti kérelmét 2016. október 2-ig kellett előterjeszteni.

Társaságunk minősítési engedély iránti kérelmét az Mtv. 4. § szerint elkészítette és az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőséghez benyújtotta, a C/I minősítési kategóriára vonatkozóan. Az engedélyt a kérelmezett minősítési osztályra megkaptuk.

A minősítési engedély tekintetében 2016. évben öt alkalommal kellett adatváltozás bejelentést tenni a hulladékgazdálkodási tevékenységre vonatkozóan megkapott új engedélyeink, valamint alvállalkozóink engedélyeinek módosulása miatt.

2016. évben a Dél-Kom Nonprofit Kft. hulladékgazdálkodási tevékenysége végzéséhez -nem veszélyes hulladékok begyűjtése és szállítása, hulladékgyűjtő udvarok üzemeltetése-engedélyezési eljárásokat kezdeményezett.

A hulladékról szóló a Ht. 90.§ (2) bekezdése értelmében a begyűjtési engedélyek időbeli hatályuk lejártáig hatályosak, azt követően hatályukat veszítik. A Ht. 62. § (1) bekezdése szerint hulladékgazdálkodási tevékenység a környezetvédelmi hatóság által kiadott hulladékgazdálkodási engedély alapján végezhető. Társaságunk a tevékenységeket tovább kívánja folytatni, ezért a rendelkezések értelmében szükség volt a hulladékgazdálkodási tevékenységekre vonatkozóan hulladékgazdálkodási engedély kérelem benyújtására.

Társaságunk a hulladékgazdálkodási tevékenységek nyilvántartásba vételéről, valamint hatósági engedélyezésről szóló 439/2012.(XII.29.) Korm. rendelet szerint elkészítette fenti tevékenységekre vonatkozóan hulladékgazdálkodási engedély – gyűjtés, szállítás

tevékenység- iránti kérelmét, melyeket az illetékes Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség, valamint a Baranya Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztályánál terjesztett elő.

A Baranya, Tolna, Somogy megyére kiterjedő nem veszélyes hulladékgyűjtési, szállítási engedélyt 2016. április hónapban megkaptuk.

2016-ban a Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási Program keretében megvalósult Bükkösd, Harkány, Homokszentgyörgy, Nagyharsány, Oroszló, Szentlászló településeken található hulladékgyűjtő udvarok, valamint a már 2014. február hónaptól üzemeltetett pécsváradi hulladékgyűjtő udvar üzemeltetéséhez szükséges hulladékgazdálkodási engedélyeket is átvehettük. Az engedélykérelmi dokumentációt részeként a jogszabályban leírtak szerint elkészítettük és jóváhagyásra benyújtottuk, a hulladékgyűjtő udvarok Üzemeltetési Szabályzatát is, melyet az illetékes Hatóság elfogadott.

A Ht. 32/A § (2) bekezdése alapján az állam által az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátásra alapított NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság, mint Koordináló szerv részére a Ht. 32/A. § (4) bekezdésében meghatározottak, valamint a 69/2016. (III.31.) Korm. rendelet 20. § (3) bekezdése szerinti adatszolgáltatást teljesítettük. Társaságunk a Ht. 32/A § (1) bekezdés f pontja szerinti megfelelési véleményt a Koordináló szervtől megkapta.

A Ht. 68. § alapján a hulladéklerakó üzemeltetője a törvényi előírásoknak megfelelően, meghatározott hulladékok fajtája és lerakással történő ártalmatlanítási mennyisége után hulladéklerakási járulék megfizetésére kötelezett. A lerakott hulladék mennyiségétől függően kiszámított lerakási járulékot negyedévente, a tárgynegyedévet követő hónap 20-ig kell megfizetni és arról adatszolgáltatást teljesíteni a környezetvédelmi hatóság felé.

Társaságunk az üzemeltetésében szigetvári nem veszélyes hulladéklerakó esetében 2016. évben a hulladéklerakási járulékkal kapcsolatos bejelentési és adatszolgáltatási kötelezettségének maradéktalanul eleget tett.

A hatályos Korm. rendeletek értelmében, a 2016. évben is határidőre elkészítettük a társaságunk üzemeltetésében lévő hulladéklerakó egységes környezethasználati engedélyében előírt kötelezettségeknek megfelelően az éves összefoglaló jelentést, valamint a hulladékgyűjtési tevékenységünkre vonatkozó negyedéves veszélyes hulladék gyűjtési jelentéseket, az éves hulladékos adatszolgáltatást, a FAVI éves és a levegővédelmi jelentéseket is.

Társaságunk közszolgáltatási feladatainak ellátása, a hulladékgazdálkodási létesítmények üzemeltetése közben a környezetvédelmi előírásokat betartja.

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

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

A 2016. évben a szigetvári nem veszélyes hulladéklerakón az évi kétszeri, valamint a szentlőrinci átrakóállomás esetében egyszeri vízmintavételezést a figyelő kutakból akkreditált mérőszervezettel elvégeztük, a kapott adatokat értékeltük és továbbítottuk a Hatóságnak.

Tevékenységünk sokrétűségéből adódóan nem csak a hulladék-kezeléssel kapcsolatos rendeletek vonatkoznak Társaságunkra, hanem a levegőtisztaság-védelmi, felszín alatti vizek és földtani közeg védelme, a közegészségügyre, és a veszélyes hulladékokra vonatkozók is. A megjelenő környezetvédelmi, tevékenységünkre vonatkozó jogszabályváltozásokat figyelemmel kísérjük, melyről aktuális nyilvántartást vezetünk.

A begyűjtött hulladék a 2014. évben megnyitott, korszerű technológiával felszerelt Kőkényi és Barcsi Regionális Hulladékkezelő Központba kerül leválogatásra. A leválogatott hulladék egy része ipari feldolgozásra, más része másodnyersanyag feldolgozókhöz hasznosításra a maradék pedig lerakásra került.

2016-ban a telephelyeken végzett tevékenységekkel kapcsolatos Környezetvédelmi és Közegészségügyi Hatósági ellenőrzéseken elmarasztalás nem történt.

Társaságunk a sikeresen lezajlott felügyeleti audit után továbbra is rendelkezik tanúsított minőségirányítási, környezetirányítási (EN ISO 9001:2008 & EN ISO 14001:2004), információbiztonsági (ISO/IEC 27001:2005) és munkahelyi egészségvédelem (MSZ 28001:2008) rendszerrel, melyek a belső ellenőrzések rendszerét alaposan kidolgozva tartalmazzák és megkövetelik.

V. CASH FLOW-KIMUTATÁS

	Megnevezés	Bázis	Tárgy
			adatok eFt-ban
I.	Szokásos tevékenységből származó	-291 496	96 762
	Pénzeszköz-változás		
	(Működési cash flow, 1-13. Sorok)		
1.	Adózás előtti eredmény	-215 276	190 072
1/A	1.sorból véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
1/B	előző évek módosítása miatti veszteség	-19564	0
2.	Elszámolt amortizáció	65 370	66 318
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	30 217	3 762
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	22326	3227
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	2 763	-376
6.	Szállítói kötelezettségek változása	277 805	-110 233
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-7 429	186 505
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	16 991	-9 511
9.	Vevőkövetelések változása	-8 615	-396 069
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-343 868	66 007
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-129 242	135 474
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-2 538	-38 414
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz	52 285	-8 600
	(14-16) sorok		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-10 002	-15 231
15.	Befektetett eszközök eladása	7 200	6 631
16.	Kapott osztalék, részesedés	55 087	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	58 417	128 092
	(17-24.sorok)		
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)		
18.	Kötvénykibocsátás bevétele		
19.	Hitelfelvétel		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	64 109	128 092
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz.		
24.	Hitel és kölcsön törlesztés	-5 692	0
25.	Hosszú lej. kölcs. és bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27.	Alapítókkal szembeni kötelezettség változása		
IV.	Pénzeszközök változása	-180 794	216 254

VI. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁS ÉVES BESZÁMOLÓJA

A 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról: „50. §. (3) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.”

Társaságunk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatáson kívül másodnyersanyag kereskedés tevékenységet és egyéb hulladékos tevékenységet is végez.

A fenti törvénynek megfelelően az alábbiakban bemutatjuk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2016. évi mérlegét és eredmény-kimutatását.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a	b	
1	A. Befektetett eszközök	174 177
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	7 740
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
5	Vagyoni értékű jogok	7 685
6	Szellemi termékek	55
7	Üzleti vagy cégérték	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	107 217
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	58 130
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 535
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 552
14	Tenyészállatok	0
15	Beruházások, felújítások	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	59 220
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	59 220
20	Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásban	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0
22	Tartósan adott kölcsönök jelentős rész.visz.-ba álló vállalkozásban	0
23	Egyéb tartós részesedés	0
24	Tartósan adott kölcsönök egyéb rész.visz.-ba álló vállalkozásban	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0

Dél-Kom Nonprofit Kft. Beszámoló jelentés 2016 év

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzslgáltatási
a	b	
29	B. Forgóeszközök	871 321
30	I. KÉSZLETEK	5 667
31	Anyagok	4 722
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0
34	Késztermékek	0
35	Áruk	945
36	Készletekre adott előlegek	0
37	II. KÖVETELÉSEK	622 658
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	563 444
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	14 078
40	Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
42	Váltókövetelések	0
43	Egyéb követelések	45 136
44	Követelések értékelési különbözete	0
45	Származékos ügyletek egyéb pozitív értékelési különbözete	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
47	1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
48	2 Jelentős tulajdoni részesedésvállalkozásban	0
49	3 Egyéb részesedés	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	242 996
54	Pénztár, csekkek	3 720
55	Bankbetétek	239 276
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	27 328
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	18 806
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 522
59	Halasztott ráfordítások	0
60	Eszközök összesen	1 072 827

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
61	D. Saját tőke	256 585
62	I. JEGYZETT TŐKE	100 926
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-63 573
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	81 648
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
69	1 Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
70	2 Valós értékelés értékelési tartaléka	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	137 584
72	E. Céltartalékok	124 464
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	124 464
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75	Egyéb céltartalék	0
76	F. Kötelezettségek	616 110
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0
84	Átváltoztatható kötvények	0
85	Tartozások kötvénykibocsátásból	0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
89	Tartós kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	616 110
93	Rövid lejáratú kölcsönök	0
94	ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95	Rövid lejáratú hitelek	0
96	Vevőktől kapott előlegek	0
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	53 941
98	Váltótartozások	0
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	349 590
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	7 040
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	205 540
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	0
104	Származékos ügyletek egyéb negatív értékelési különbözete	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	75 667
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	74 054
108	Halasztott bevételek	1 613
		0
109	Források összesen	1 072 827

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Köszolgáltatási
a	b	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 530 389
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 530 389
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0
7	III. Egyéb bevételek	143 752
8	ebből: visszaírt értékvesztés	2 452
9	5 Anyagköltség	81 329
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	287 857
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	29 114
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	29 747
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	620 216
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 048 263
15	10 Bérköltség	204 598
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 908
17	12 Bérjárulékok	69 515
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	305 022
19	VI. Értékcsökkenési leírás	60 164
20	VII. Egyéb ráfordítások	88 537
21	ebből: értékvesztés	2 928
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	172 156

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Sor-szám	A tétel megnevezése		Közzolgáltatási
a	b		
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
25	14	Részesedések értékesítésének bevételek, árfolyamnyeresége	0
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyeresége	5
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	420
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
32		Ebből értékelési különbözet	0
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		425
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	147
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamnyereségek	0
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordításai	0
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
40	21	Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékvesztése	0
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0
42		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		147
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		278
45	C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		172 433
46	X Adófizetési kötelezettség		34 849
47	D ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		137 584