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

Dél-Kom Nonprofit Kft.

Beszámoló jelentés 2017

Pécs, 2018.05.17.

Biró Péter
ügyvezető

Dél-Kom Nonprofit Kft.
7602 Pf.: 176
Adószám: 11541587-2-02
Sz. sz.: K&H Bank Zrt.
10402427-00027818-00000008
19.

A társaság alapadatai

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

Működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzékszáma: 02-09-064556

Adószáma: 11541587- 2 –02

Statisztikai számjele: 11541587-3811-572-02

Székhelye: Pécs, Siklósi út 52.
Telefon: 72/805-370

A gazdálkodó szervezet vezetője: Biró Péter ügyvezető
A könyvelést végzi: BIOKOM Nonprofit Kft.
Elter Erika
Regisztrálási 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.
A közzétett beszámoló elérhetősége:
www.new.delkom.hu

Hitelesítésül a vállalkozás vezetője:

Biró Péter
ügyvezető

Statisztikai számjel 11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma 02-09-064556

Éves beszámoló

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.

2017 évi

Keltezés: Pécs, 2018.05.17

Biró Péter
ügyvezető

P.H.

Dél-Kom Nonprofit Kft.
7602 Pf.: 176
Adószám: 11541587-2-02
Sz. sz.: K&H Bank Zrt.
10402427-00027818-00000008
19.

"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 2016.	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgy év 2017.
a	b	e	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	679 134	0	2 614 968
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek	0		594 856
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	59 459		162 174
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	385 350		1 645 822
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	7 760		95 569
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	226 565		116 547
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek egyéb negatív értékelési különbözete			
105	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**83 407**	**0**	**111 617**
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	81 629		80 938
108	Halasztott bevételek	1 778		30 679

109	**Források összesen**	**1 182 569**	**0**	**3 430 145**

Keltezés: Pécs, 2018.05.17

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 2016.	Előző év(ek) módosí-	Tárgy év 2017.
a	b	e	d	e
61	**D. Saját tőke**	**282 832**	**0**	**526 869**
62	I. JEGYZETT TŐKE	111 250		118 050
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-70 076		191 954
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	90 000		0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1 Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2 Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	151 658		216 865
72	**E. Céltartalékok**	**137 196**	**0**	**176 691**
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	137 196		176 691
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	**F. Kötelezettségek**	**679 134**	**0**	**2 614 968**
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, 2018.05.17

P.H.

Biró Péter

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

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2016.	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgy év 2017.
a	b	e	d	e
29	**B. Forgóeszközök**	**960 451**	**0**	**1 502 675**
30	I. KÉSZLETEK	6 247	0	6 989
31	Anyagok	5 205		1 336
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek	0		0
35	Áruk	1 042		5 653
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	686 351	0	1 017 652
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	621 080		486 232
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	15 518		39 471
40	Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	49 753		491 949
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek egyéb pozítiv 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	**267 853**	0	**478 034**
54	Pénztár, csekkek	4 101		5 584
55	Bankbetétek	263 752		472 450
56	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**30 124**	**0**	**1 705 493**
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	20 730		1 692 987
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 394		12 506
59	Halasztott ráfordítások			

60	**Eszközök összesen**	**1 182 569**	**0**	**3 430 145**

Keltezés: Pécs, 2018.05.17

P.H.

Dél-Kom Nonprofit Kft.
7602 Pécs, Pf.: 176
Adószám: 11541587-2-02
Sz. sz.: K&H Bank Zrt.
10402427-00027818-00000008
19.

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 2016.	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgy év 2017.
a	b	e	d	e
1	**A. Befektetett eszközök**	**191 994**	**0**	**221 977**
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	8 532	0	5 770
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	8 471		2 829
6	Szellemi termékek	61		2 941
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	118 184	0	200 347
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	64 076		47 209
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	51 295		131 387
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 813		18 842
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	0		2 909
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	**III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**	**65 278**	**0**	**15 860**
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	65 278		15 860
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 értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Pécs, 2018.05.17

Biró Péter

P.H.

Dél-Kom Nonprofit Kft.
7602 Pf.: 176
Adószám: 11541587-2-02
Sz. sz.: K&H Bank Zrt.
10402427-00027818-00000008

"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 2016.	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgy év 2017.
a		b	c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 686 937		4 178 082
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	**I.**	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**1 686 937**	**0**	**4 178 082**
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0		0
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	**II.**	**Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)**	**0**	0	**0**
7	**III.**	**Egyéb bevételek**	**158 457**		**202 040**
8		ebből: visszaírt értékvesztés	2 703		34 232
9	5	Anyagköltség	89 648		154 065
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	317 303		804 080
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	32 092		31 027
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	32 790		168 800
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	683 660		2 131 092
14	**IV.**	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**1 155 493**	**0**	**3 289 064**
15	10	Bérköltség	225 527		484 591
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	34 070		86 690
17	12	Bérjárulékok	76 626		146 112
18	**V.**	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**336 223**	**0**	**717 393**
19	**VI.**	**Értékcsökkenési leírás**	**66 318**		**72 733**
20	**VII.**	**Egyéb ráfordítások**	**97 594**		**109 623**
21		ebből: értékvesztés	3 227		2 345
22	**A.**	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**189 766**	**0**	**191 309**

Keltezés: Pécs, 2018.05.17

Biró Péter

P.H.

"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 2016.	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgy év 2017.
a		b	c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
25	14	Részesedések értékesítésének bevételek, árfolyamnyeresége	0		164 900
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		164 900
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereség	5		7
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	463		75
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		13
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		Ebből értékelési különbözet			
33	**VIII.**	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**468**	**0**	**164 982**
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	162		39 331
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		39 380
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamnyeres	0		0
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordításai	0		8 393
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)**	**162**	**0**	**47 724**
44	**B.**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	306	0	117 258
45	**C**	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)**	**190 072**	**0**	**308 567**
46	**X**	**Adófizetési kötelezettség**	38414		91 702
47	**D**	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)**	**151658**	**0**	**216 865**

Keltezés: Pécs, 2018.05.17

Biró Péter

P.H.

Dél-Kom Nonprofit Kft.
7602 Pécs, Pf.: 176
Adószám: 11541587-2-02
Sz. sz.: K&H Bank Zrt.
10402427-00027818-00000008
19.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A DÉL-KOM NONPROFIT KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a **DÉL-KOM NONPROFIT KFT** („a Társaság") (székhely: 7632 PÉCS SIKLÓSI ÚT 52 , cégjegyzékszám: 02-09-064556) 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017.12.31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **3 432 023 e Ft**, az adózott eredmény **218 743 eFt nyereség -**, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017.12.31-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").

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*" szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelve, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Figyelemfelhívás

Felhívom a figyelmet a céltartalékok képzésére, mely jelentős bizonytalanság fennállását jelzi, amelyek feloldása jövőben bekövetkező eseményektől függ, és amelyek érinthetik a pénzügyi kimutatásokat.

Véleményem nincs minősítve e kérdések vonatkozásában.

Egyéb kérdések

A Társaság 2016. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolóját szintén a Pannon Audit Kft ellenőrizte, és erre az éves beszámolóra vonatkozóan 2017. május 04-én minősítés nélküli véleményt bocsátottunk ki.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **DÉL-KOM NONPROFIT KFT** 2017. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény" szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves

PANNON AUDIT
Könyvvizsgáló és Tanácsadó KFT.
7636 Pécs, Kis u. 1.
Adószám: 12470541-2-02
Bankszlasz.: 50800111-11063850

TARTALOMJEGYZÉK

oldalszám

I. A vállalkozás bemutatása 4
I.1. A társaság tevékenysége, működési szerkezete 4
I.2. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai 11

II. A BESZÁMOLÓHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK 14
II.1. Eszközök 14
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 14
B. FORGÓESZKÖZÖK 18
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS 21
II.2. Források 22
D. SAJÁT TŐKE 22
E. CÉLTARTALÉKOK 23
F. KÖTELEZETTSÉGEK 23
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK 27

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK 28
III.1. A bevételek alakulása 28
III.2. Ráfordítások alakulása 31

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK 35
IV.1.a A társasági adó alapja 35
IV.1.b A különadó alapja 36
IV.2. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére 37
IV.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos információ 39

V. CASH FLOW-KIMUTATÁS 43
VI. Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás éves beszámolója 44

I. A vállalkozás bemutatása

A társaság működési formája:

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, melynek a hulladékkezelési közszolgáltatás a fő profilja. A társaság beszámolója – leányvállalatként - része a BIOKOM Nonprofit Kft. (7632 Pécs, Siklósi út 52.) konszolidált beszámolójának.

Adózott eredmény felhasználása: Dél-Kom Nonprofit Kft az adózott eredmény tekintetében az eredménytartalékba helyezést javasolja a tulajdonosok felé.

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 és 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 - megfelelve a törvényi előírásoknak - nonprofit gazdasági társaságként folytatta tevékenységét, ezért a Társaság cégneve Dél-Kom Nonprofit Kft.-re változott.

Az Országgyűlés 2015. december 15-i ülésnapján elfogadta a hulladékról szóló 2015. évi CCXXI. törvényt, amely megteremtette a rendszer gyökeres átalakításának törvényi szintű jogszabályi feltételrendszerét. A változás egy állami koordinációs és finanszírozási felügyelet alatt működő közszolgáltatási rendszer létrehozása felé mutatott. Az állam az országos szintű feladatok megszervezéséhez felépített egy megújult feltételrendszerben,

megújult munkamegosztásban tevékenykedő intézményrendszert. 2016. április 01-től megkezdte működését az állami koordináció szerve a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. A közszolgáltatók által elvégzett közszolgáltatási tevékenység negyedéves elszámolását biztosító szolgáltatási díj, valamint a 2016. október 01-re meghatározott megfelelőségi vélemény intézménye az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben megfogalmazott elvekkel összhangban jelentős hatást gyakorolt a közszolgáltatók integrációjára.

Az integrációs folyamatok következményeként a szolgáltatással ellátott települések száma 2017. év második felére 319-re nőtt Baranya megye, Somogy megye, Tolna megye területén. Az összes ellátott ingatlanszám: 190.000 db, lakosságszám a teljes ellátási területen: 420.000 fő.
Éves szinten begyűjtött kommunális hulladék mennyisége eléri a 100.000 tonnát. Az összegyűjtött települési szilárd hulladék, valamint a lomtalanításból származó hulladék és a zöldhulladék kezelése nagyrészt olyan létesítményekben történik (kökényi RHK, szigetvári hulladéklerakó, barcsi Regionális Hulladékkezelő Központ) amelyek vagy saját tulajdonban vannak, vagy saját, illetve cégcsoporton belüli üzemeltetésűek. 2017. évben a hulladék kezelésére igénybevett létesítményeket, így a görcsönyi hulladéklerakót és a Kökényi Regionális Hulladékkezelő Központot a BIOKOM Nonprofit Kft.; a Cikói hulladéklerakót pedig a Re-Kom Nonprofit Kft. üzemeltette, itt 2017 évben üzemeltető váltás történt, az új üzemeltetővel nincs még szerződésünk. A cégcsoporton belül üzemeltetett létesítmények mind rendelkeznek a szükséges környezetvédelmi engedélyekkel, műszaki védelemmel ellátottak és megfelelnek a vonatkozó környezetvédelmi előírásoknak.

2017. évben a közszolgáltatás magas színvonalú ellátásáért több, mint 300 fő munkavállaló és ennek megfelelő gépjárműpark felelt. A gyűjtésnél alkalmazott gépjárművek műszaki paraméterei, felszereltsége megfelelnek minden törvényi előírásnak.

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, magas színvonalú ellátását.

A Dél-Kom Nonprofit Kft. az új EU kompatibilis törvényi előírásoknak, az OHKT előírásaihoz alkalmazkodva hajtotta végre beruházásait, amelyek a szolgáltatási területének bővülésével jelentkező mind több hulladék magas színvonalú kezelésének és 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 BIOKOM cégcsoport, amelynek tagja a Dél-Kom Nkft., megteremtette Dél-Dunántúlon az európai színvonalú regionális hulladékgazdálkodási szolgáltatást, aminek keretében az alábbi tevékenységeket végzi:

- Kommunális nem veszélyes hulladékok gyűjtése
- Szelektív hulladékgyűjtés
- Hulladékok előkezelése (válogatás, mechanikai-biológiai kezelés)
- Hulladékhasznosítás (komposztálás)
- Hulladékok ártalmatlanítása

A szolgáltatás biztonságos ellátását több, mint 100 járműből álló flotta szolgálja, amelyből 70 db 5 – 22 m^3-es korszerű, zárt felépítményű tömörítős gépjármű, 10 db konténeres, 9 db nyerges vontató, 11 db „walking floor" pótkocsi és 10 db 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 szelektívgyűjtésbe bevont 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 gyűjtőszigetek is kialakításra kerültek, ahol külön edénybe helyezhetők a papír, műanyag, fém és üveg hulladékok.

Pécsett és körzetében a családi házas területeken megoldott a kerti hulladékok elkülönített gyűjtése is. A zöld hulladékot 80 literes edényben és zsákban lehet átadni. A Mecsek-Dráva projekt területén a kerti hulladék komposztálására 10 ezer háztartás részére komposztláda került átadásra.

A szelektív gyűjtési rendszer kiegészítésére hulladékudvar rendszer épült ki. A szolgáltatási területen 23 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.

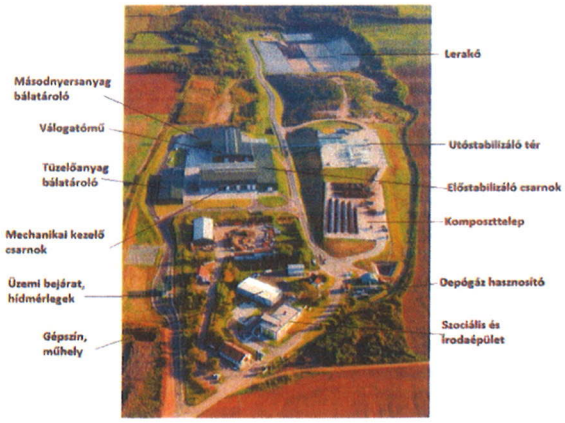
A szolgáltatási területen lévő nagy távolságok miatt 6 db átrakóállomás üzemel. Közülük 3 db préses, 3 db pedig korszerű „walking floor" rendszerű átrakó. A „walking floor" átrakókon egyszerre 2 db gyűjtőjármű üríthető.

WF átrakóállomás (Szentlőrinc)

Préses átrakóállomás (Pécs I.)

Az összegyűjtött szelektív hulladékot a barcsi és a BIOKOM által üzemeltett 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, komposztelep, hulladéklerakó, kiszolgáló létesítmények) a korábbi hulladékkezelési technológiát jelentősen megváltoztatták, kibővítették, korszerűsítették.



A kökényi RHK

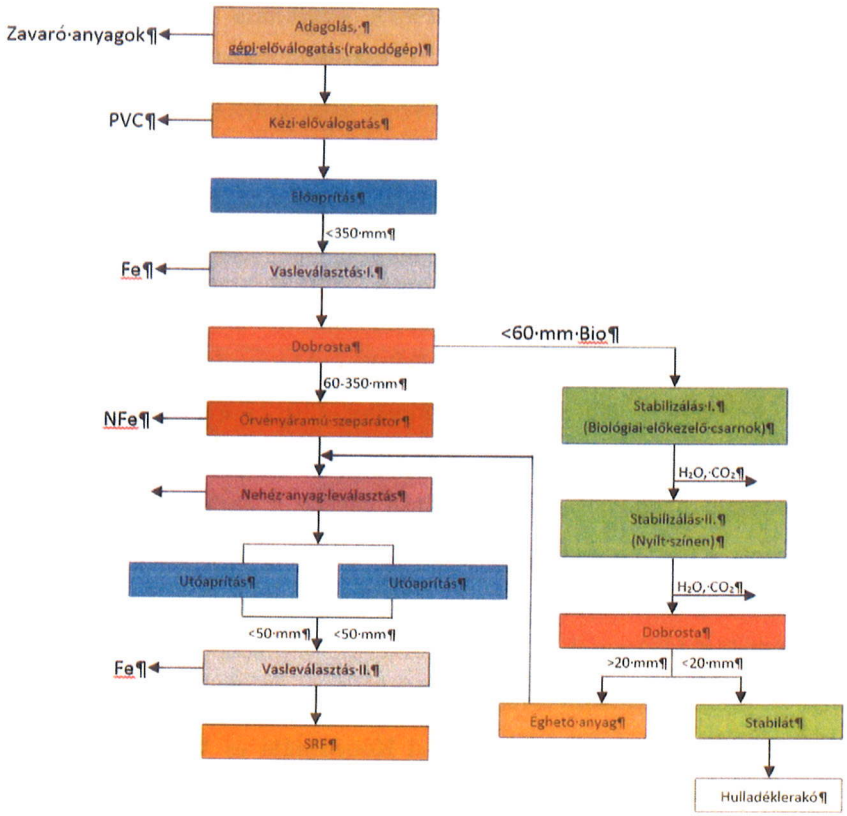
Az RHK-ba a hulladék beszállítása mérlegházon keresztül történik, ahol a mérlegelést 2 darab 18 méter hosszú, 60 tonnás hídmérleggel végzik. A telepre történő minden be- és kiszállítást számítógépes adatrögzítéssel és video megfigyelő rendszerrel dokumentálnak. A központban az elkülönítetten gyűjtött 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 komposztelepre szállítjuk. A hulladékot előaprítást követően prizmákba rakják és nyílttéri forgatásos eljárással komposztálják. 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 biológiai frakció 50-55%, a lerakandó nehézfrakció pedig 5 -8% volt.

A kikerülő tüzelőanyagot (RDF) két cementgyárba, illetve próbaégetés keretében a Pécsi Erőműbe 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, 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 kapacitása az eddig lerakott hulladék mennyiségek alapján még 7-9 év közötti lerakási lehetőséget biztosít.

A hulladékgazdálkodási ágazat, ezzel együtt a Dél-Kom 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 az MBH-ban előkezelt hulladék után is a lerakási járulék (2015 évtől 6.000 Ft/lerakott hulladék t), valamint az adminisztrációs díj (100 Ft/lakos/év), a rezsicsökkentés (18 %-os bevételkiesése), továbbá a közszolgáltatáson kívüli tevékenységek kötelező kiszervezése.

Közszolgáltatás: A közszolgáltatási tevékenység helyzetét meghatározza, hogy **2016.04.01-től létrejött a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő (NHKV) Zrt.**, illetve ezzel együtt jelentősen megváltozott a hulladékgazdálkodás jogszabályi környezete is. **2016. április 01-től a közszolgáltató nem állíthat ki közszolgáltatási számlát**, arra kizárólag az NHKV Zrt. jogosult, aki jogszabályban meghatározott díjképlet alapján a közszolgáltatónak szolgáltatási díjat fizet költségei megtérítésére.

A 2017 évben a szolgáltatási díj kifizetésben jelentős csúszások voltak. A nullszaldós működés érdekében a szolgáltatási díjak felülvizsgálatát kérvényezte a cég.

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, maradványértéket 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 = (Forgóeszk. – 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

Mutatószámok	2016.12.31	2017.12.31	Index
Saját tőke aránya	41,6%	20,1%	48,4%
Eladósodottsági mutató (%)	240,1%	496,3%	206,7%
Tőkeerősség (%)	23,9%	15,4%	64,2%
Likviditási mutató (%)	141,4%	57,5%	40,6%
Likviditási gyorsráta (%)	140,5%	57,2%	40,7%
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	53,6%	41,2%	76,8%
Árbevételarányos jövedelmezőség (%)	9,0%	5,2%	57,7%
Eszközarányos jövedelmezőség (%)	12,8%	6,3%	49,3%

Tőkeerősség mutatója:

A saját tőke mérlegfőösszeghez 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 Nonprofit Kft. esetében a korábbi évek törvényi előírásai alapján végrehajtott rezsicsökkentés hatásait 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 adósságszolgálata fedezett-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 2017. év folyamán a finanszírozási helyzet javulása következtében kedvezőbb irányba mozdultak el.

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 kezdeti nehézségeinek várható leküzdésével javulás várható.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

II.1. Eszközök

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész-arány %	Összeg eFt	Rész- arány %	Összeg eFt	Rész-arány %
A.	Befektetett eszközök	191 994	16,2%	221 977	6,5%	29 983	15,6%
B.	Forgóeszközök	960 451	81,2%	1 502 675	43,8%	542 224	56,5%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	30 124	2,5%	1 705 493	49,7%	1 675 369	5561,6%
	Eszközök összesen:	**1 182 569**	**100,0%**	**3 430 145**	**100,0%**	**2 247 576**	**190,1%**

A/ Befektetett eszközök

Immateriális javak értékének változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Bruttó érték változás			
Bruttó érték 2016.12.31.	58 753	18 393	77 146
2017.évi növekedés	0	3 540	3 540
2017.évi csökkenés	0	0	0
ebből:			
selejtezés			0
egyéb			0
Bruttó érték 2017.12.31.	58 753	21 933	80 686
Értékcsökkenési változás			
2016.12.31. szerinti értékcsökkenés	50 282	18 332	68 614
2017.évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	5 642	660	6 302
2017.évi csökkenés			0
2017.12.31. szerinti értékcsökkenés	55 924	18 992	74 916
Könyv szerinti nettó érték			
2016.12.31	8 471	61	8 532
2017.12.31	2 829	2 941	5 770

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 2016.12.31.	**278 437**	**294 852**	**11 004**	*584 293*		**0**	**584 293**
2017.évi növekedés	499	82 835	20 070	*103 404*		110 265	**213 669**
2017 évi csökkenés	1 658	6 383	225	*8 266*		107 356	**115 622**
ebből							
* selejtezés	0			*0*			**0**
* értékesítés				*0*			**0**
* egyéb				*0*			**0**
Bruttó érték 2016.12.31.	**277 278**	**371 304**	**30 849**	*679 431*	0	**2 909**	**682 340**
Értékcsökkenési változás							
Előző évi écs	**214 361**	**209 087**	**8 191**	*431 639*			**431 639**
Tárgyévi écs	15 999	31 309	4 042	*51 350*			**51 350**
* egyéb			0	*0*			**0**
Tárgyévi csökk.	292	1 550	225	*2 067*			**2 067**
Tárgyévi écs	230 068	238 846	12 008	*480 922*	0	0	**480 922**
Könyv szerinti érték							
2016.12.31	**64 076**	**85 765**	**2 813**	*152 654*	**0**	**0**	**152 654**
2017.12.31	**47 210**	**132 458**	**18 841**	*198 509*	**0**	**2 909**	**201 418**

A Dél-Kom Nonprofit Kft.-nél 2017. évben aktivált beruházások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. év
Immateriális javak	0
Telek	0
Épületek	0
Egyéb építmények	499
Járművek	44 370
Szervizautók	38 020
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	0
Informatikai berendezések, felszerelések	14 600
Egyéb berendezések	9 867
Összesen	**107 356**

A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulása

adatok eFt-ban

Tétel szám	Mérlegtételek	Bázis	Tárgy	Eltérés bázistól %
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	83 478	55 178	-33,9%
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	39 318	216,03
	Befektetett p-üi eszközök	**65 278**	**15 860**	-75,7%

A BIOMARK 2000 Kft. törzstőkéje 2017. évben értékesítésre került.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. törzstőkéjében 2017. évben nem volt változás (**130 MFt).** 2017-ben a Társaság jegyzett tőkéje változatlan maradt. 2017.07.01-től Komló Város közszolgáltatási feladatait a Dél-Kom Nkft. látja el, a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. alvállalkozói teljesítésével.

A Dél-Kom Nonprofit Kft. 2005.06.01-én kelt cégbírósági végzéssel **40%**-os részesedést szerzett az **ÖKO-DOMBÓ Kft.**-ben, melynek törzstőkéje 50 MFt. 2009-ben 1 MFt tőkeemelést fizettek be a tulajdonosok, tulajdonosi arányban. 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 tőkeleszállítás történt az ÖKO-DOMBÓ NKft-ben 18.000 eFt-ról 3.100 eFt-ra. Társaságunk 40 eFt törzstőke emelést, valamint 2.760 eFt tőketartalék befizetést tett meg, melyet a Cégbíróság Cg.17-09-005330 szám alatt jegyzett be. 2017-ben a befektetés értékelésében nem történt változás.

Részesedések értékelése a Dél-Kom Nonprofit Kft.-ben 2017.12.31.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Címe	Törzs-tőke	Részesedés %-a	Beszerzési érték	Halmozott értékvesztés	Könyv szerinti érték
Komlói VG Zrt.	7300 Komló, Bem József u. 24.	130 000	39,37	51 178	39 318	11860
ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár Ady Endre u. 8.	3 100	40	4 000	-	4 000
Összesen				**55 178**	**39 318**	**15 860**

Kapcsolt vállalkozások	Komlói VG Zrt.	ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.
Saját tőke	-22 007	**114 784**
Jegyzett tőke	130 000	3 100
Tőketartalék	26 631	9 900
Eredménytartalék	-126 506	157 978
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Adózott eredmény	-52 332	-56 194

B/ Forgóeszközök

Készletek értékének alakulása

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Anyagok	5 205	1 336	-3 869	-74,3%
Késztermék	0	0	0	0%
Áruk	1 042	5 653	4 611	442,5%
Összesen	**6 247**	**6 989**	742	11,8%

Követelések értékének alakulása

Tétel-	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	621 080	90,5%	486 232	47,8%	-21,7%
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	15 518	2,3%	39 471	3,9%	154,4%
3.	Követelések egyéb részesedési visz.		0,0%	0	0,0%	0,0%
4.	Váltókövetelések		0,0%	0	0,0%	0,0%
5.	Egyéb követelések	49 753	7,2%	491 949	48,3%	888,8%
	Követelés összesen:	**686 351**	**71,5%**	**1 017 652**	**67,7%**	48,3%

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

A kinnlevőség csökkenés oka, hogy a számlázást a lakosság felé az NHKV Zrt. teszi meg. Így a még fennmaradó követelések behajtása kapcsán a vevői állomány csökken.

A számviteli törvény szerinti értékvesztés

Megnevezés	Követelés összege Ezer Ft	Értékvesztés %-ban	Értékvesztés Ezer Ft
Lakossági vevőkövetelésre			
91-180 nap	9 943	2,0%	199
181-360 nap	26 363	10,0%	2 636
365 napon túli	113 629	100,0%	113 629
Összesen	**149 935**		**116 464**
Ipari vevőkövetelésre	6 477	**100,0%**	**6 477**
Összesen	**122 941**		**122 941**
Bázisidőszak értékvesztés (nyitó)			**158 857**
Értékvesztés tárgyévi növekedése			**0**
Értékvesztés tárgyévi visszaírása			**35 916**
Elszámolt értékvesztés			**122 941**

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

	Megnevezés	Bázis év 2016 (eFt)	Tárgy év 2017 (eFt)	Eltérés eFt-ban
1.	BIOKOM Nonprofit Kft.	721	4 656	3 935
2.	Biomark 2000 Kft	14 797	32 791	17 994
4.	Komlói VG Zrt.	0		
5.	ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.	0	2 024	2 024
	Összesen	**15 518**	**39 471**	**23 953**

Egyéb rövid lejáratú követelések

eFt

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
Elszámolási előleg	20	20	0
Végrehajtási előleg	4848	4848	0
Alkalmazottak letiltása		233	233
NAV VPOP Jövedéki elszámolás	0	1 690	1 690
Illetékbélyeg elszámolási számla	54	23	-31
Óvadék Nemzeti útdíj fizetési	660	3 798	3 138
NAV energiaadó	18 887	162 196	143 309
NAV TAO elszámolás	9 353	54 538	45 185
NAV Gyes ,gyesd , kerkieg	0	602	602
NAV Áfa elszámolás	13 212	71 905	58 693
Innovációs járulék elszámolási számla	0	1 661	1 661
Iparűzési adó elszámolási számla	2 529	15 716	13 187
NAV önellenőrzési pótlék	20	57	37
NHKV -szembeni kp követelés	0	310	310
NAV áfateljesítési elszámolás		174 352	174 352
Generali biztosító felé elszámolás	170	0	-170
Összesen:	**49 753**	**491 949**	**267 667**

Követelések értéke a mérlegfőösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelések aránya a mérleg főösszeghez %-ban	58,0%	29,7%

Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
1	Pénztár, csekkek	4 101	0,9%	5 584	1,2%	36,2%
2	Bankbetétek	263 752	55,2%	472 450	98,8%	79,1%
	Pénzeszközök	267 853	27,9%	478 034	31,8%	78,5%

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	22,7%	13,9%

C/ Aktív időbeli elhatárolás

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg	Rész arány %	
C.	Aktív időbeli elhatárolás	30 124	2,5%	1 705 493	49,7	5561,6%

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

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
NHKV Zrt. IV.n.évi szolgáltatási díj	0	606 791	606 791
ISPA használat	7 993	7 993	0
Bevétel elhat- Komlói Vg		466	466
Mecsek-Dráva eszköz hasznosítási díj	12 722	12 722	0
Kamat	15	0	-15
NHKV Zrt. IV.n.évi szolgáltatási díj	0	1 065 015	1 065 015
Összesen	**20 730**	**1 692 987**	**1 672 257**

Költségek aktív időbeli elhatárolás

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Bérleti díj Bonyhád	0	80	80
Görcsönyi lerakó rekultivációs tervdokumentáció	1 074	0	-1 074
ISO Integrált irányítási rendszer	204	0	-204
Szofver licensz	533	273	-260
Regionális Kommunális Szolgáltató	22	0	-22
Előfizetés -szaklap	18	79	61
Biztosítás	47	2 919	2 872
Postafiók bérleti díja	21	0	-21
Bérválogatás számla korrekció	0	0	0
Hulladéklerakó engedélyezési díja (IPPC)	5 189	7 207	2 018
10 éves Koncessziós díj elhatárolás/ Önkormányzatok felé	2 286	1 948	-338
Összesen	**9 394**	**12 506**	**3 112**

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	282 832	23,9%	526 869	15,4%	244 037	86,3%
E.	Céltartalék	137 196	11,6%	176 691	5,2%	39 495	28,8%
F.	Kötelezettségek	679 134	57,4%	2 614 968	76,2%	1 935 834	285,0%
G.	Passzív időbeli elhat.	83 407	7,1%	111 617	3,3%	28 210	33,8%
	Források összesen:	**1 182 569**	**100,0%**	**3 430 145**	**100,0%**	**2 247 576**	**190,1%**

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	39,3%	118 050	22,4%	6 800	6,1%
2.	Ebből visszavásárolt tulajdononi 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	-70 076	-24,8%	191 954	36,4%	262 030	
6.	Lekötött tartalék	90 000	31,8%	0	0,0%	-90 000	0,0%
7.	Értékelési tartalék						
8.	Értékhelyesbítés értékelési tartalék						
9.	Valós értékelés értékelési tartaléka						
10.	Adózott Eredmény	151 658	100,0%	216 865	100,0%	65 207	43,0%
	Saját tőke összesen:	**282 832**	**23,9%**	**526 869**	**15,4%**	**244 037**	**86,3%**

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

A jegyzett tőke értékét az új tulajdonosok befektetései növelték, Mohács Város Önkormányzata 6.500 eFt-tal; Bonyhád Város Önkormányzata 100 eFt-tal; Komló Város Önkormányzata 100 eFt-tal; Dombóvár Város Önkormányzata 100 eFt-tal.

Az elmúlt év és a tárgy év tekintetében a Koordináló Szerv finanszírozása (rendszeres időbeli csúszások), továbbá a visszanyert másodnyersanyag és az NHKV tulajdonát képező RDF értékesítési nehézségei, illetve a szolgáltatási terület bővüléséből származó megnövekedett költségei jelentkeznek.

E/ Céltartalékok

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész-arány %	Összeg eFt	Rész-arány %	eFt	%
1.	Céltartalék várható kötelezettségekre	137 196	100,0%	176 691	100,0%	39 495	28,8%
2.	Céltartalék várható költségekre					0	0,0%
3.	Egyéb céltartalék					0	0,0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		**137 196**	**11,6%**	**176 691**	**5,2%**	**39 495**	**28,8%**

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

A társaság a szigetvári lerakó várható rekultivációs költségeire, az ISPA rendszer bizonytalan helyzetéből fakadó költségek fedezetére, 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

Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
	összeg eFt	rész-arány %	Összeg eFt	rész-arány %	Összeg eFt	%
Rövid lej. kölcsönök		0,0%		0,0%		0,0%
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények						
Rövid lejáratú hitelek	0	0,0%	594 856	22,7%	594 856	0,0%
Vevőktől kapott előlegek		0,0%		0,0%	0	0,0%
Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	59 459	8,8%	162 174	6,2%	102 715	172,7%
Váltótartozások		0,0%		0,0%	0	0,0%
Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	385 350	56,7%	1 645 822	62,9%	1 260 472	327,1%
Rövid lej. köt. jelentős tulajdoni visz.lévő váll.szemben	7 760	1,1%	95 569	3,7%	87 809	0,0%
Rövid lej. köt.egyéb rész. visz.lévő váll.szemben						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	226 565	33,4%	116 547	4,5%	-110 018	-48,6%
Kötelezettségek értékelési különbözete		0,0%		0,0%	0	0,0%
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.		0,0%		0,0%	0	0,0%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	**679 134**	**57,4%**	**2 614 968**	**76,2%**	**1 935 834**	**285,0%**

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 2016	Tárgy 2017	Eltérés
BIOKOM Nonprofit Kft.	383 633	1 645 822	1 262 189
Összesen kapcsolt vállalkozások	**383 633**	**1 645 822**	**1 262 189**

Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

eFt

Megnevezés	Bázis 2016.	Tárgy 2017.	Eltérés
ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.	7 760	4 044	-3 716
Biomark 2000 Kft.	1 717	786	-931
Komlói Városgazdálkodási Zrt	0	90 739	90 739
Összesen kapcsolt vállalkozások	**9 477**	**95 569**	**86 092**

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

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
3616	0	131	131
Magánszemélyek bérbeadása	36		-36
Alkalmazottak letiltása	440	1 026	586
SZJA	4 943	12 090	7 147
EHO	482	6 602	6 120
Rehabilitációs hozzájárulás	1 126	2 295	1 169
Cégautóadó	211	405	194
ÁFA elszámolás	103 923	0	-103 923
Nemszámlázott szállító-Dombóvár Város Ö	0	2 445	2 445
Munkabér	12 273	43 426	31 153
Biztosító elszámolás	0	2 827	2 827
Egészség biztosítási alap	11 547	16 822	5 275
Nyugdíjbiztosítási alap	3 273	5 656	2 383
Szakképzési hozzájárulás	503	896	393
Bankszámla átvezetés	125	19	-106
Önkéntes Magánnyugdíj pénztári köt.	2	3	1
Lerakási járulék	1 551	1 059	-492
Önkéntes Magánnyugdíj pénztári köt.	0		0
Egyszerűsített foglalkoztatás	0	24	24
Kapott előleg NFM	86 117		-86 117
Nemszámlázott befizetések	0	26	
Vevők túlfizetés	0	20 795	
	0		0
Innovációs járulék	13		-13
Összesen	226 565	116 547	-130 839

G/ Passzív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

eFt

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Koncessziós díj	25 147	3 011	-22 136
Biztonsági szolgálat		453	453
Üzemanyag		17 425	17 425
Koncessziós díj	22 080		-22 080
Bérleti díj	0	9 190	9 190
Telefon díj	114	582	468
Víz díj	25	29	4
Áram díj	107	807	700
Gáz díj	21	10	-11
ISPA használati díj	34 135	34 135	0
Hulladékudvarok üzemeltetés	0	2 117	2 117
Könyvviteli szolgáltatás	0	9 300	9 300
Prémium +járulékai	0	1 923	1 923
Bank któltség + Faktor díj	0	1 322	1 322
Gépjárművek javítás	0	154	154
Anyagvásárlás	0	89	89
Irodaszer	0	218	218
Tűzvédelem	0	109	109
Egyéb költség	0	64	64
Összesen:	81 629	80 938	-691

Halasztott bevételek

eFt

Megnevezés	Bázis	Tárgy	változás
Vissza nem térítendő támogatás	**1 778**	**30 679**	**28 901**
Összesen	1 778	30 679	**28 901**

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	1 686 937	100,0%	4 178 082	100,0%	2 491 145	147,7%
2.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0			0,0%
3.	**Értékesítés nettó árbevétele (1+2)**	**1 686 937**	**91,4%**	**4 178 082**	**91,9%**	**2 491 145**	147,7%
4.	Saját term.készletek vált.	0	100,0%	0	100,0%	0	0,0%
5.	Saját előáll.esz. aktivált értéke					0	0,0%
6.	**Aktivált saját telj. értéke**	**0**	**0,0%**	**0**	**0,0%**	0	100.0%
7.	**Egyéb bevételek**	**158 457**	**8,6%**	**202 040**	**4,4%**	**43 583**	27,5%
8.	Kapott osztalék	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
9.	Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	468	100,0%	82	0,0%	-386	-82,5%
9.	Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	0	0,0%	164 900	100,0%	164 900	0,0%
10.	**Pénzügyi műveletek bevétele**	**468**	**0,0%**	**164 982**	**3,6%**	**164 514**	351,5%
	Bevételek összesen	**1 845 862**	**1**	**4 545 104**	**1**	**2 699 242**	**146,2%**

Megjegyzés: A részarányt jelölő adatok számításánál 100 %-nak az egy szinttel magasabb összegfokozat tekinthető (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 2016	Tárgy 2017	Eltérés
1	BIOKOM NKft.	60 715	58 163	-2 552
2	Komlói Vg. Zrt	71 756	593	-71 163
3	Biomark 2000 Kft	18 607	155 069	136 462
4	Öko-Dombó Nkft.	90 503	3 318	-87 185
	Összesen	**241 581**	**217 143**	-24 438

Egyéb bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés	eltérés %-ban
Értékesített Immateriális vagyon tergyi eszközök bevétele	6 255	5 330	-925	-14,8%
Lakossági behajthatatlan követelésre befizetés	2 702	18	-2 684	-99,3%
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	1 910	994	-916	-48,0%
Kinnlevőséggel kapcsolatos kezelési költség bevétele	8 330	4 625	-3 705	-44,5%
Kötbér, késedelmi kamat	2 966	2 060	-906	-30,5%
Különféle egyéb bevétel	92	1 165	1 073	1166,3%
Kapott támogatás munkaügyi központtól	559	5 563	5 004	895,2%
Egyéb	93	25	-68	-73,1%
Fejlesztési célú támogatás	1 888	4 499	2 611	138,3%
40€ átalány	5 570	0	-5 570	-100,0%
Értékvesztés visszaírása		34 232		
Fölművelési Minisztériumtól kapott támogatás	128 092	143 529	15 437	12,1%
Össszesen	**158 457**	**202 040**	**43 583**	**27,5%**

Kapcsolt vállalkozásokból származó egyéb bevétel

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Bázis 2016	Tárgy 2017	Eltérés
1.	BIOKOM Nonprofit Kft.	2 200	4 800	2 600
2.	Biomark 2000 Kft.	0	400	400
3.	Komlói Vg.Zrt	0	563	563
	Összesen	**2 200**	**5 763**	**3 563**

Pénzügyi műveletek bevételeinek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Kapott osztalék	0	0	0	0,0%
Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	0	82	82	0,0%
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	468	164 900	164 432	351,4%
Pénzügyi műveletek bevétele	**468**	**164 982**	164 514	351,5%

Kapcsolt vállalkozásokból származó kamat és osztalék bevétel

2017. évben nincs kamat- és osztalékbevétel kapcsolt vállalkozásból. 2017-ben a Biomark 2000 Kft. befektetésének értékesítéséből származó árfolyam bevétel teszi ki a pénzügyi műveletek egyéb bevételeit.

III. 2. Ráfordítások alakulása
Összköltség eljárással készült eredménykimutatás

tétel-szám	Eredmény-kimutatás	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
	tételei	Összeg eFt	Rész-arány %	Összeg eFt	Rész-arány%	eFt	%
1.	Anyagköltség	89 648	7,8%	154 065	4,7%	64 417	71,9%
2.	Igénybe vett szolgáltatás	317 303	27,5%	804 080	24,4%	486 777	153,4%
3.	Egyéb szolg. értéke	32 092	2,8%	31 027	0,9%	-1 065	-3,3%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	32 790	0,0%	168 800	0,0%	136 010	414,8%
5.	Eladott szolg. értéke	683 660	59,2%	2 131 092	64,8%	1 447 432	211,7%
6.	**Anyagjellegű ráfordítás**	**1 155 493**	**69,8%**	**3 289 064**	**78,5%**	**2 133 571**	**184,6%**
7.	Bérköltség	225 527	67,1%	484 591	67,5%	259 064	114,9%
8.	Szem. jellegű egyéb kifizetések	34 070	10,1%	86 690	12,1%	52 620	154,4%
9.	Bérjárulékok	76 626	22,8%	146 112	20,4%	69 486	90,7%
10.	**Szem. jell. ráf.(7+8+9)**	**336 223**	**20,3%**	**717 393**	**17,1%**	**381 170**	113,4%
11.	**Értékcsökkenés**	**66 318**	**4,0%**	**72 733**	**1,7%**	**6 415**	9,7%
12.	**Egyéb ráfordítás**	**97 594**	**5,9%**	**109 623**	**2,6%**	**12 029**	12,3%
13.	**Üzemi ráfordítás (6+1o+11+12)**	**1 655 628**	**100,0%**	**4 188 813**	**98,9%**	**2 533 185**	153,0%
14.	Fizetett kamatok	0	0,0%	8 393	17,6%	8 393	-
15.	Pü. befekt. leírása	0	0,0%	39 331	82,4%	39 331	-
16.	Pü. műv. egyéb ráf.	162	100,0%	0	0,0%	-162	0,0%
17.	**Pü. műv. ráford. (14+15+16)**	**162**	**0,0%**	**47 724**	**1,1%**	**47 562**	293,6%
	Összesen (13+17+18)	**1 655 790**	**100%**	**4 236 537**	**100%**	**2 580 747**	**156%**

Megjegyzés: A részarányt jelölő adatok számításánál 100 %-nak az egy szinttel magasabb összegfokozat tekinthető (pl. a bérköltséget 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	3 227	4 812	1 585	49,1%
Üzemanyag	61 646	109 894	48 248	78,3%
Nyomtatvány, irodaszer	6 180	7 473	1 293	20,9%
Munkaruha	4 096	9 968	5 872	143,4%
Energia	12 303	15 672	3 369	0,0%
Egyéb	2 196	6 246	4 050	184,4%
Összesen:	**89 648**	**154 065**	64 417	71,9%

Igénybevett szolgáltatás

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változások %-ban
Szállítás, rakodás	20 705	62 984	204,2%
Befektetett eszk. bérleti díja	80 207	170 604	112,7%
Ingatlanok jav.karb. ktsg.	1 208	2 708	124,2%
Gépek, járművek berend. jav.	46 242	79 886	72,8%
Hirdetési ktsg., reklám, propaganda	937	623	-33,5%
Oktatás, továbbképzés	530	7 919	1394,2%
Könyvviteli szolgáltatás	5 457	13 858	153,9%
Könyvvizsgálati szolgáltatás	1 200	1 610	34,2%
Jogi szolgáltatás	1 560	2 776	77,9%
Gazdasági tevékenységet segítő szolg.	9 579	30 126	214,5%
Lakossági hulladék válogatás,bérmunka	85 571	343 602	301,5%
Postaköltség	25 840	27 743	7,4%
Telefon költség	1 691	2 523	49,2%
Koncessziós díj	10 250	-21 203	-306,9%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	7 142	16 555	131,8%
Őrzés-védés	14 960	35 726	138,8%
Veszélyes hulladék gyűjtés	1 795	10 190	467,7%
Takarítás, csatorna díj	0	1 709	0,0%
Üzemeltetés	0	7 235	0,0%
Úthasználati díj	2 429	6 906	184,3%
Összesen	**317 303**	**804 080**	**153,4%**

Egyéb szolgáltatások értéke

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás %-ban
Illeték, engedélyezési díjak	7 658	5 575	-27,2%
Bankokkal kapcs. költség	13 300	9 325	-29,9%
Gépjármű biztosítás	6 314	8 430	33,5%
Vagyon- és tűzbiztosítás, Pajzs	4 757	7 579	59,3%
Egyéb díjak	63	118	87,3%
Összesen:	**32 092**	**31 027**	**-3,3%**

Bérjárulékok

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év 2016	Tárgy év 2017	eltérés Ft-ban	Eltérés %
Szociális hozzájárulás	57 483	97 321	39838	69,3%
Egészségügyi hozzájárulás	5 111	16 944	11833	231,5%
Rehabilitációs hozzájárulás	4 147	8 147	4000	96,5%
Szakképzési hozzjárulás	3 364	7 307	3943	117,2%
Cégautó adó	787	1 159	372	47,3%
Cafetéria+természetbeni juttatás adója	5 732	14 830	9098	158,7%
Vállaltot terhelő táppénz	0	404	404	0,0%
Összesen	**76 624**	**146 112**	**69488**	**90,7%**

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés eFt-ban	Változás%-ban
Nyugdíjpénztárral kapcsolatos	849		-849	-100,0%
Betegszabadság	1 840	3 679	1 839	0,0%
Munkába járás	2 312	4 578	2 266	98,0%
Reprezentáció	232	1 031	799	344,4%
SZÉP Vendéglátás	11 185	15 650	4 465	0,0%
SZÉP Szabadidő	2 070	2 332	262	0,0%
SZÉP Szálláshely	3 453	3 288	-165	-4,8%
Erzsébet utalvány/ Dolgozói étkezés	6 732	42 779	36 047	535,5%
Bérenkívüli pénzbeni juttatás	0	11 562	11 562	0,0%
Egészségpénztári költségek	4 520	0	-4 520	-100,0%
Egyéb	877	1 234	357	40,7%
Végkielégítés	0	557	557	0,0%
Összesen:	**34 070**	**86 690**	**52 063**	152,8%

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			eFt	%
Ért. immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	6 631	4 833	-1 798	-27,1%
Selejtezett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	0	2 096	2 096	0,0%
Céltartalék	25 965	39 495	13 530	52,1%
Kötbér késedelmi kamat önrevíziós pótlék	684	1 156	472	0,0%
Különféle egyéb ráfordítások	72	21	-51	0,0%
Követelések elszámolt értékvesztése	3 227	2 345	-882	-27,3%
Iparűzési adó	14 734	24 257	9 523	64,6%
Lerakási járulék	9 440	8 666	-774	0,0%
Gépjárműadó	3 334	4 560	1 226	36,8%
Innovációs járulék	2 643	5 172	2 529	95,7%
Behajthatatlan köv. leírt összege	30 864	17 022	-13 842	-44,8%
Összesen:	**97 594**	**109 623**	**12 029**	**12,3%**

IV.1. Tájékoztató adatok

C/ Tájékoztató adatok

TÁRSASÁGI ADÓ

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	**308 567**
Adóalapot növelő tételek	**115 451**
02. Számviteli törvény szerinti ÉCS 8§ (1) b., pont	78 083
Elszámolt céltartalék	34 619
05. Elszámolt értékvesztés	2 655
Fedezeti ügylettel nem ... Csökkentő 8§(1)dzs	0
Egyéb adóell során megállapított ktg, ráf. Bev.(Tao.tv8§(1)p	94
Adó ellenőrzés önell.során megáll.adóévi ktg.;bev;..Tao.tv.8§(1)p	0
Adóalapot csökkentő tételek	**65 365**
05. Adó tv. szerinti értékcsökkenés tao.7§1(d).,pont	65 048
Fejlesztési tartalék	0
Visszaírt céltartalék	0
Behajthatalanná vált követelés leírásakor korábbi években elsz.értékvesztés összege... TAO.Tv.7§(1)n);16§15(2)i	310
7§1(u) utólagos ellenőrzés,önellenőrzés során megállapított adó évi	7
Adóalap	**358 653**
Számított adó	**32 279**
Fizetendő adó összesen	**32 279**

Dél-Kom Nonprofit Kft. 2017. évi jövedelem minimum megállapítása (eFt)

Összes bevétel	4 545 104
Csökkentő tételek	0
ELÁBÉ	0
Közvetített szolgáltatás	0
jövedelem nyereség minimum 2%	90 902

Megnevezés	összeg
2017 év egészére a Tao tv.6§(1)sz. megállapított adóalap	361 785
2017 év egészére a Tao tv.6§(1)sz. megállapított adóalap	90 902
Adó fiz. Kötelezettség 9%	**8 181**

A Dél-Kom Nkft. a társasági adót a TAO tv. 7-8 §. alapján meghatározott növelő-csökkentő korrigáló tételek számítása mellett határozza meg.

Ágazati különadó

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

Különadó számítás 2017. év	
Megnevezés	összeg (eFt)
Adózás előtti eredmény	308 567
Növelő tétel	32 872
Előző éveket érintő módosítás	94
Céltartalék képzés	32 778
Csökkentő tétel	149 099
Kapott támogatások	149 092
Előző éveket érintő módosítás	7
Adóalap	195 465
Összes árbevétel	4 178 082
Közszolgáltatási tevékenységből származó árbevétel	4 163 851
Arányszám	0,9966
Arányosított adóalap	194 800
Adófizetési kötelezettség	59 423
Fizetett bányajáradék összege	0
Adófizetési kötelezettség összege	**59 423**

2017. évben a Dél-Kom Nonprofit Kft.-t 59 423 eFt nyereségadó terheli.

IV.2. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére

Létszám, bér és kereset adatok:

Megnevezés	A létszám alakulása			A bér alakulása					
	Létszám		Változás	Bér (eFt)		Változás	Bér Ft/fő/hó		Változás
	2016	2017	%	2016	2017	%	2016	2017	%
Teljes munkaidős	**80,9**	**163,8**	**102,5%**	**197 457**	**461 175**	**133,6%**	**203 396**	**234 623**	**15,4%**
fizikai	60,1	107,4	78,7%	131 952	282 553	114,1%	182 962	219 237	19,8%
szellemi	20,8	56,4	171,2%	65 505	178 622	172,7%	262 440	263 921	0,6%
Részmunka-idős	**4,1**	**6,3**	**53,7%**	**23 305**	**17 741**	**-23,9%**	**473 679**	**234 669**	**-50,5%**
Részmunkaidős fizikai	1		-100,0%	83		-100,0%	6 917		-100,0%
Részmunkaidős szellemi	3,1	6,3	103,2%	23 222	17 741	-23,6%	624 247	234 669	-62,4%
Állományon kívüli				**4 765**	**4 295**	**-9,9%**			
tiszteletdíj					**1 380**	**100,0%**			
Összesen:	**85,0**	**170,1**	**100,1%**	**225 527**	**484 591**	**114,9%**	**221 105**	**237 405**	**7,4%**

A 2017. évben az előző évhez képest nagyobb változás figyelhető meg a létszám tekintetében, amelynek oka, hogy 2017 májusától a Dél-Kom Nonprofit Kft. lett a pécsi közszolgáltatási feladatok ellátója, ennek okán a BIOKOM Nonprofit Kft.-től átkerülő munkavállalókkal magyarázható a létszám 100,1 %-os növekedése.

Megnevezés	A kereset alakulása					
	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/fő/hó		Változás
	Bázis	Tárgy	%	Bázis	Tárgy	%
Teljes munkaidős	**230 023**	**541 172**	**135,3%**	**236 942**	**275 322**	**16,2%**
Fizikai	156 469	336 650	115,2%	216 956	261 212	20,4%
Szellemi	73 554	204 522	178,1%	294 688	302 190	2,5%
Részmunkaidős	**23 734**	**16 382**	**-31,0%**	**482 398**	**216 693**	**-55,1%**
Állományon kívüli	**5 069**	**5 291**	**4,4%**			
tiszteletdíj		**1 380**	**100,0%**			
Összesen:	258 826	564 225	118,0%	253 751	276 418	8,9%

A felsővezetés bére, jövedelme

Megnevezés	Járandóság összege
Bér	24 711
Bérjellegű egyéb	923
Szocho	5 453
Szakképzési hj.	372
Összesen:	**31 459**

IV.3. 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.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás minősítéséről szóló 2013. évi CXXV. törvény 11. § (3) bekezdése szerinti a tevékenységünkre vonatkozó új hulladékgazdálkodási engedélyek megszerzésével, illetve közszolgáltatási terület változása során adatváltozási kötelezettségünk keletkezett, melynek benyújtási határideje a változás bekövetkeztétől számított 15 nap. Így a minősítési engedély tekintetében az előírt formanyomtatvány és a kötelezően benyújtandó mellékletek alapján ebben az évben öt alkalommal kellett adatváltozás iránti kérelmet beküldenünk. Kérelmünkre a Pest Megyei Kormányhivatal kiadta a minősítési engedélyt.

2017. április 1-vel a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. hulladékgazdálkodási ágazata az ehhez tartozó szerződésekkel, engedélyekkel, eszközökkel, munkavállalókkal és telephelyekkel a Dél-Kom Nonprofit Kft.-be tagként beolvadt, így mint jogutód látja el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet, illetve a 7700 Mohács, 164/6 hrsz. alatt található Hulladékkezelő Központ üzemeltetését is. A Dél-Kom Nonprofit Kft. a szolgáltatási területének bővülése (Pécs, Komló, Bonyhád, Kaposszekcső, Dombóvár) következtében, további hulladékkezelő létesítmények (hulladékgyűjtő udvarok, átrakóállomások) üzemeltetését is átvette a korábbi közszolgáltatóktól. Emiatt a hulladékgazdálkodási tevékenysége végzéséhez, valamint a hulladékgyűjtésben részt vevő szállítógépjárműveink számának változása miatt a nem veszélyes hulladékok begyűjtése és szállítása tevékenység tekintetében, engedélyezési eljárásokat kezdeményezett az illetékes környezetvédelmi hatóságoknál.

2017. évben hulladékgazdálkodási engedélyt kaptunk a 7700 Mohács, 164/6 hrsz. alatt található Hulladékkezelő Központ, a 7150 Bonyhád 7512 hrsz. alatti hulladékgyűjtő udvar,

a 7628 Pécs, Eperfás út 3. és a 7631 Pécs, Postagalamb u. 3. alatti hulladékgyűjtő udvarok, a 7633 Pécs, Szigeti tanya 12-14. alatti hulladékgyűjtő udvar és átrakóállomás, a 7361 Kaposszekcső, 564 hrsz. alatti hulladékgyűjtő udvar és átrakó állomás, a 7975 Kétújfalu 062/3 hrsz. alatti hulladékgyűjtő udvar, a 7300 Komló, Sportvölgy u. 2946/8. hrsz. alatti hulladékgyűjtő udvar, Komló 0132 hrsz. alatti átrakóállomás létesítmények üzemeltetésére. A jogszabályi előírások szerint fenti létesítmények üzemeltetéséhez telepengedély is szükséges, ezért a területileg illetékes jegyzőknél a telepengedélyezési eljárásokat is elindítottuk, a telepengedélyeket megkaptuk.
Azon létesítmények vonatkozásában, amelyek vízjogi engedéllyel, illetve zajkibocsátási határértékkel rendelkeztek (bonyhádi, pécsi, kaposszekcsői, mohácsi, szászvári) kérelmeztük az üzemeltető személyében történő változás miatti engedélymódosításokat is.

Társaságunk üzemelteti a Szigetvár 093/11-16, 093/19, 093/21 hrsz. alatti nem veszélyes hulladéklerakót (KTJ 101915774) a 2911-4/2014, 15193-4/2013 iktatószámú határozatokkal módosított 6461-15/2012 iktató számú egységes környezethasználati engedély alapján. Az engedélyben rögzített követelményeket és előírásokat 5 évente a környezetvédelmi felülvizsgálatra vonatkozó szabályok szerint felül kell vizsgálni. A teljes körű környezetvédelmi felülvizsgálati dokumentációt, különös tekintettel az elérhető legjobb technikára 2017. december 15-ig kellett benyújtani a Kormányhivatalhoz. A hulladéklerakó, mint diffúz forrás levegővédelmi működési engedélye is lejár 2017. december 31-én, ezért a felülvizsgálati anyagban szerepeltetni kell a D1 azonosító számú diffúz forrás levegővédelmi működési engedélykérelmét is.

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 megfelelőségi 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 lévő szigetvári nem veszélyes hulladéklerakó esetében 2017. évben a hulladéklerakási járulékkal kapcsolatos bejelentési és adatszolgáltatási kötelezettségének maradéktalanul eleget tett.

A hatályos Korm. rendeletek értelmében, a 2017. 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 szakszervizben történt, ahonnan a szerelés folyamán keletkező veszélyes hulladékok engedéllyel rendelkező társaságokhoz kerültek.

A hulladékgyűjtés folyamán az ürítésnél a dolgozók ügyelnek a környezet tisztaságára.
A 2017. évben a szigetvári nem veszélyes hulladéklerakón az évi kétszeri, valamint a szentlőrinci és a pécsi átrakóállomás esetében egyszeri vízmintavételezést a figyelő kutakból akkreditált mérőszervezettel elvégeztük, a kapott adatokat értékeltük és továbbítottuk a Hatóságnak.

Tevékenységünk sokrétűségéből adódóan nem csak a hulladékkezeléssel 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 Kökényi és Barcsi Regionális Hulladékkezelő Központba kerül leválogatásra. A leválogatott hulladék egy része ipari feldolgozásra, más része másodnyersanyag feldolgozókhoz hasznosításra, a maradék pedig lerakásra került.

2017-ben a telephelyeken végzett tevékenységekkel kapcsolatos környezetvédelmi és közegészségügyi hatósági ellenőrzéseken elmarasztalás nem történt.

Társaságunk a sikeresen lezajlott megújító audit után továbbra is rendelkezik tanúsított minőségirányítási, környezetirányítási (EN ISO 9001:2015 & EN ISO 14001:2015), információbiztonsági (ISO/IEC 27001:2014) 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**		
	Pénzeszköz-változás		
	(Működési cash flow, 1-13. Sorok)	**96762**	**-340 521**
1.	Adózás előtti eredmény	190 072	308 567
1/A	1.sorból véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
1/B	előző évek módosítása miatti veszteség	0	0
2.	Elszámolt amortizáció	66 318	72 733
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	3 762	-31 887
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	3227	39495
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-376	497
6.	Szállítói kötelezettségek változása	-110 233	1 450 996
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	186 505	-110 018
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-9 511	28 210
9.	Vevőkövetelések változása	-396 069	110 895
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	66 007	-442 938
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	135 474	-1 675 369
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-38 414	-91 702
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz v**	**-8 600**	**-107 429**
	(14-16) sorok		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-15 231	-112 759
15.	Befektetett eszközök eladása	6 631	5 330
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás**	**128 092**	**658 131**
	(17-24.sorok)		
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)		300
18.	Kötvénykibocsátás bevétele		
19.	Hitelfelvétel		2 755 629
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	128 092	62 975
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz.		
24.	Hitel és kölcsön törlesztés	0	-2 160 773
25.	Hosszú lej. kölcs. és bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27.	Alapítókkal szembeni kötelezettség változása		
IV.	**Pénzeszközök változása**	**119 492**	**210 181**

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 egyéb hulladékos tevékenységet is végez.

A fenti törvénynek megfelelve az alábbiakban bemutatjuk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2017. évi mérlegét és eredménykimutatását.

"A" MÉRLEG (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a	b	
1	**A. Befektetett eszközök**	221 222
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 750
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
5	Vagyoni értékű jogok	2 818
6	Szellemi termékek	2 931
7	Üzleti vagy cégérték	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	199 666
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	47 048
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	130 940
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	18 778
14	Tenyészállatok	0
15	Beruházások, felújítások	2 899
16	Beruházásokra adott előlegek	0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0
18	**III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**	15 806
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	15 806
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 értékhelyesbítése	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0
a	b	

29	**B.**	**Forgóeszközök**	**1 186 109**
30	I.	KÉSZLETEK	6 965
31		Anyagok	1 331
32		Befejezetlen termelés és félkész termékek	0
33		Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0
34		Késztermékek	0
35		Áruk	5 634
36		Készletekre adott előlegek	0
37	II.	KÖVETELÉSEK	702 736
38		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	484 579
39		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	39 337
40		Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
41		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
42		Váltókövetelések	0
43		Egyéb követelések	178 820
44		Követelések értékelési különbözete	0
45		Származékos ügyletek egyéb pozítiv 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	**476 409**
54		Pénztár, csekkek	5 565
55		Bankbetétek	470 844
56	**C.**	**Aktív időbeli elhatárolások**	**1 702 892**
57		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 690 429
58		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 463
59		Halasztott ráfordítások	0
60		**Eszközök összesen**	**3 110 224**
61	**D.**	**Saját tőke**	**216 819**
62	I.	JEGYZETT TŐKE	117 649
63		ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
64	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
65	III.	TŐKETARTALÉK	0

66	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	191 301
67	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
68	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
69	1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
70	2	Valós értékelés értékelési tartaléka	0
71	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-92 131
72	**E.**	**Céltartalékok**	**176 090**
73		Céltartalék a várható kötelezettségekre	176 090
74		Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75		Egyéb céltartalék	0
76	**F.**	**Kötelezettségek**	2 606 077
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
92	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 606 077
93		Rövid lejáratú kölcsönök	0
94		ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95		Rövid lejáratú hitelek	592 833
96		Vevőktől kapott előlegek	0
97		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	161 623
98		Váltótartozások	0
99		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 640 226

100		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	95 244
101		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
102		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	116 151
103		Kötelezettségek értékelési különbözete	0
104		Származékos ügyletek egyéb negatív értékelési különbözete	0
105	G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	111 238
106		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
107		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	80 663
108		Halasztott bevételek	30 575

109	**Források összesen**	**3 110 224**

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)
(összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a		b	
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 164 729
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0
3	I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**4 164 729**
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**	**57 824**
8		ebből: visszaírt értékvesztés	34 116
9	5	Anyagköltség	153 541
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	801 346
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	30 922
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	168 226
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 123 846
14	IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**3 277 881**
15	10	Bérköltség	482 943
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	86 395

17	12	Bérjárulékok	145 615
18	**V.**	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**714 954**
19	**VI.**	**Értékcsökkenési leírás**	72 486
20	**VII.**	**Egyéb ráfordítások**	109 334
21		ebből: értékvesztés	2 337
22	**A.**	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**47 898**
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	7
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	75
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	13
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
32		Ebből értékelési különbözet	0
33	**VIII.**	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**82**
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	39 174
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	39 222
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamnyereségek	0
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordításai	8 359
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)**	47 533
44	**B.**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	-47 451
45	**C**	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)**	**446**
46	**X**	**Adófizetési kötelezettség**	92 577
47	**D**	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)**	**-92 131**

Statisztikai számjel 11541587 3811-572-02

Cégjegyzék száma 02-09-064556

Éves közszolgáltatási beszámoló

"DÉL-KOM" Nonprofit Kft.

2017 évi

Keltezés: Pécs, 2018.05.17.

Biró Péter
ügyvezető

P.H.

Dél-Kom Nonprofit Kft. (7632 Pécs, Siklósi út 52.)

Cégjegyzékszám: 02 09 064556

Adószám: 11541587-2-02

2017. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatási mérleg

"A" MÉRLEG (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)

(összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a		b	
1	A.	**Befektetett eszközök**	221 222
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	5 750
3		Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
4		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
5		Vagyoni értékű jogok	2 818
6		Szellemi termékek	2 931
7		Üzleti vagy cégérték	0
8		Immateriális javakra adott előlegek	0
9		Immateriális javak értékhelyesbítése	0
10	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	199 666
11		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	47 048
12		Műszaki berendezések, gépek, járművek	130 940
13		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	18 778
14		Tenyészállatok	0
15		Beruházások, felújítások	2 899
16		Beruházásokra adott előlegek	0
17		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0
18	**III.**	**BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**	15 806
19		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	15 806
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 értékhelyesbítése	0
28		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0

Dél-Kom Nonprofit Kft. (7632 Pécs, Siklósi út 52.)

Cégjegyzékszám: 02 09 064556

Adószám: 11541587-2-02

2017. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatási mérleg

"A" MÉRLEG (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)

(összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a		b	
29	**B.**	**Forgóeszközök**	**1 186 109**
30	I.	KÉSZLETEK	6 965
31		Anyagok	1 331
32		Befejezetlen termelés és félkész termékek	0
33		Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0
34		Késztermékek	0
35		Áruk	5 634
36		Készletekre adott előlegek	0
37	II.	KÖVETELÉSEK	702 736
38		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	484 579
39		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	39 337
40		Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
41		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
42		Váltókövetelések	0
43		Egyéb követelések	178 820
44		Követelések értékelési különbözete	0
45		Származékos ügyletek egyéb pozítiv 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	**476 409**
54		Pénztár, csekkek	5 565
55		Bankbetétek	470 844
56	**C.**	**Aktív időbeli elhatárolások**	**1 702 892**
57		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 690 429
58		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 463
59		Halasztott ráfordítások	0
60		**Eszközök összesen**	**3 110 224**

Dél-Kom Nonprofit Kft. (7632 Pécs, Siklósi út 52.)

Cégjegyzékszám: 02 09 064556

Adószám: 11541587-2-02

2017. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatási mérleg

"A" MÉRLEG (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)

(összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a		b	
61	**D.**	**Saját tőke**	**216 819**
62	I.	JEGYZETT TŐKE	117 649
63		ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
64	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
65	III.	TŐKETARTALÉK	0
66	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	191 301
67	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
68	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
69	1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
70	2	Valós értékelés értékelési tartaléka	0
71	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-92 131
72	**E.**	**Céltartalékok**	**176 090**
73		Céltartalék a várható kötelezettségekre	176 090
74		Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75		Egyéb céltartalék	0
76	**F.**	**Kötelezettségek**	2 606 077
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

Dél-Kom Nonprofit Kft. (7632 Pécs, Siklósi út 52.)

Cégjegyzékszám: 02 09 064556

Adószám: 11541587-2-02

2017. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatási mérleg

"A" MÉRLEG (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)

(összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a		b	
92	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 606 077
93		Rövid lejáratú kölcsönök	0
94		ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95		Rövid lejáratú hitelek	592 833
96		Vevőktől kapott előlegek	0
97		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	161 623
98		Váltótartozások	0
99		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 640 226
100		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	95 244
101		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
102		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	116 151
103		Kötelezettségek értékelési különbözete	0
104		Származékos ügyletek egyéb negatív értékelési különbözete	0
105	G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	111 238
106		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
107		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	80 663
108		Halasztott bevételek	30 575
			0
109		**Források összesen**	**3 110 224**

Dél-Kom Nonprofit Kft. (7632 Pécs, Siklósi út 52.)

Cégjegyzékszám: 02 09 064556

Adószám: 11541587-2-02

2017. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatási eredmény kimutatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység
a	b	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 164 729
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0
3	**I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**4 164 729**
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**	**57 824**
8	ebből: visszaírt értékvesztés	34 116
9	5 Anyagköltség	153 541
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	801 346
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	30 922
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	168 226
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 123 846
14	**IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**3 277 881**
15	10 Bérköltség	482 943
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	86 395
17	12 Bérjárulékok	145 615
18	**V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**714 954**
19	**VI. Értékcsökkenési leírás**	72 486
20	**VII. Egyéb ráfordítások**	109 334
21	ebből: értékvesztés	2 337
22	**A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**47 898**

Dél-Kom Nonprofit Kft. (7632 Pécs, Siklósi út 52.)

Cégjegyzékszám: 02 09 064556

Adószám: 11541587-2-02

2017. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatási eredmény kimutatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás)

(összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

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	7
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	75
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	13
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
32		Ebből értékelési különbözet	0
33	**VIII.**	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**82**
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	39 174
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	39 222
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamnyereségek	0
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordításai	8 359
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)**	47 533
44	**B.**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	-47 451
45	**C**	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)**	**446**
46	**X**	**Adófizetési kötelezettség**	92 577
47	**D**	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)**	**-92 131**