



Beszámoló jelentés

a 2015-es gazdasági évről

Pécs, 2016. március 31.


Dr. Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11014959-3811-572-02

BIOKOM Nonprofit Kft.

Siklósi út 52.

Cégjegyzék száma: 02-09-062862

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. December 31.

e Ft

e Ft

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2014 év	2015 év
a	b	e	e
1	A. Befektetett eszközök	1 993 670	2 205 745
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	506 616	420 069
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	Vagyoni értékű jogok	116 217	111 643
6	Szellemi termékek	5 296	7 850
7	Üzleti vagy cégérték		
8	Immateriális javakra adott előlegek	385 103	300 576
9	Immateriális javak érték helyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 174 157	1 475 779
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	667 810	967 553
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	361 786	291 525
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	50 386	71 065
14	Tenyészállatok		
15	Beruházások, felújítások	94 175	145 636
16	Beruházásokra adott előlegek		
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	312 897	309 897
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	312 897	309 897
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	Egyéb tartós részesedés		
22	vállalkozásban		
23	Egyéb tartósan adott kölcsön		
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		

Pécs, 2016. Március 31.

BIOKOM
BIOKOM Nonprofit Kft.
7632 Pécs, Siklósi út 52. • 7601 Pécs 176
Tel.: 72/502-100, Fax: 72/805-333


Dr Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11014959-3811-572-02

BIOKOM Nonprofit Kft.

Siklósi út 52.

Cégjegyzék száma: 02-09-062862

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. December 31.

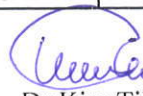
e Ft

e Ft

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2014 év	2015 év
a	b	e	e
26	B. Forgóeszközök	2 122 150	2 766 742
27	I. KÉSZLETEK	74 973	104 463
28	Anyagok	67 051	75 682
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek		7 154
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
31	Késztermékek	4 424	8 923
32	Áruk	3 498	12 704
33	Készletekre adott előlegek		
34	II. KÖVETELÉSEK	1 531 306	1 771 353
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	383 296	375 798
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 025 629	1 223 814
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
38	Váltókövetelések		
39	Egyéb követelések	122 381	171 741
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
42	Egyéb részesedés		
43	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	515 871	890 926
46	Pénztár, csekkek	7 056	18 491
47	Bankbetétek	508 815	872 435
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	206 635	82 873
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	170 797	72 708
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35 838	10 165
51	Halasztott ráfordítások		
52	Eszközök összesen	4 322 455	5 055 360

Pécs, 2016. Március 31.

BIOKOM
BIOKOM Nonprofit Kft.
7632 Pécs, Siklósi út 52. • 7601 Pécs 176
Tel.: 72/502-100, Fax: 72/805-333


Dr Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 11014959-3811-572-02

BIOKOM Nonprofit Kft.

Siklói út 52.

Cégjegyzék száma: 02-09-062862

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. December 31.

e Ft

e Ft

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2014 év	2015 év
a	b	e	e
53	D. Saját tőke	2 714 781	2 769 415
54	I. JEGYZETT TŐKE	629 500	653 690
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
57	III. TŐKETARTALÉK	48 154	58 154
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 016 653	1 993 638
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	28 483	48 837
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-8 009	15 096
62	E. Céltartalékok	604 689	661 810
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	604 689	647 393
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre		14 417
65	Egyéb céltartalék		
66	F. Kötelezettségek	813 540	1 412 148
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	34 455	293 342
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
73	Átváltoztatható kötvények		
74	Tartozások kötvénykibocsátásból		
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	34 455	293 342

Pécs, 2016. Március 31.

BIOKOM
BIOKOM Nonprofit Kft.
P.H. Siklói út 52. • 7601 PF.176
Tel.: 72/502-100, Fax: 72/805-333


Dr Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 11014959-3811-572-02

BIOKOM Nonprofit Kft.

Siklói út 52.

Cégjegyzék száma: 02-09-062862

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. December 31.

e Ft

e Ft

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2014 év	2015 év
a	b	e	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	779 085	1 118 806
81	Rövid lejáratú kölcsönök		
82	ebből: az átváltoztatható kötvények		
83	Rövid lejáratú hitelek	0	0
84	Vevőktől kapott előlegek	39 096	82 168
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	248 834	222 155
86	Váltótartozások		
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	16 780	406 705
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	474 375	407 778
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	189 445	211 987
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 104	15 266
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	58 180	37 032
93	Halasztott bevételek	122 161	159 689
94	Források összesen	4 322 455	5 055 360

Pécs, 2016. Március 31.

BIOKOM
BIOKOM Nonprofit Kft.
P.H.
7632 Pécs, Siklói út 52. • 7601 PF.176
Tel.: 72/502-100, Fax: 72/805-333


Dr Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11014959-3811-572-02

BIOKOM Nonprofit Kft.

Siklósi út 52.

Cégjegyzék száma: 02-09-062862

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése		e Ft	e Ft
			2014 év	2015 év
a	b		e	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 491 133	4 942 862
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele		
3	I	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 491 133	4 942 862
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	10 743	3 409
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	45	11 482
6	II	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	10 788	14 891
7	III	Egyéb bevételek	333 043	286 468
8		ebből: visszaírt értékvesztés	116 919	37 518
9	5	Anyagköltség	606 160	681 289
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	760 876	931 899
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	109 953	134 621
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	9 525	21 827
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	699 536	662 502
14	IV	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 186 050	2 432 138
15	10	Béreköltség	1 178 839	1 453 794
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	155 373	199 840
17	12	Bérfelárak	373 872	461 588
18	V	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 708 084	2 115 222
19	VI	Értécsökkenési leírás	209 072	182 273
20	VII	Egyéb ráfordítások	560 640	472 170
21		ebből: értékvesztés	27 929	100 192
22	A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	171 118	42 418

Pécs, 2016. Március 31.

BIOKOM
PH.
BIOKOM Nonprofit Kft.
7632 Pécs, Siklósi út 52. • 7601 PF.176
Tel.: 72/302-100, Fax: 72/305-333


Dr. Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11014959-3811-572-02

BIOKOM Nonprofit Kft.

Siklósi út 52.

Cégjegyzék száma: 02-09-062862

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése		e Ft	e Ft
			2014 év	2015 év
a	b		e	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12 187	3 402
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	38	440
32	VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		12 225	3 842
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 517	2 244
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
39	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		3 517	2 244
40	B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		8 708	1 598
41	C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)		179 826	44 016
42	X	Rendkívüli bevételek	0	20 818
43	XI	Rendkívüli ráfordítások	154 584	16 725
44	D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)		-154 584	4 093
45	E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		25 242	48 109
46	XII	Adófizetési kötelezettség	33 251	33 013
47	F ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		-8 009	15 096
48	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre		
49	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
50	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)		-8 009	15 096

Pécs, 2016. Március 31.

BIOKOM
PH
BIOKOM Nonprofit Kft.
7632 Pécs, Siklósi út 52. • 7601 Pf. 176
Tel.: 72/502-100, Fax: 72/805-333


Dr Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A társaság alapadatai

Megnevezése: **BIOKOM Pécsi Városüzemeltetési és
Környezetgazdálkodási Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság**

Rövid néve: **BIOKOM Nonprofit Kft.**

Működési formája: Korlátolt felelősségű társaság

Cégjegyzék száma: 02-09-062862

Adószáma: 11014959-2-02

Statisztikai számjele: 11014959-3811-572-02

Székhelye: **7632 Pécs, Siklósi út 52.**

Gazdálkodó szerv vezetője: Dr. Kiss Tibor
A gazdálkodásért felelős: Borbás Károly
A számvitelért felelős: Stefánovics Kinga
Regisztrációs szám: 192376
Könyvvizsgáló: TVH Audit Könyvvizsgáló, Könyvelő és
Adótanácsadó Kft
MKVK száma: 000951
Könyvvizsgálatot végzi: Rappai Ágnes Eszter
MKVK száma: 001635
Kötelező könyvvizsgálat díja: 3.100e Ft+ÁFA/év
A könyvvizsgáló a könyvvizsgálaton kívül egyéb
szolgáltatást nem végez a társaság részére.

Pécs, 2016. március 31.

Hitelesítésül a cég vezetője:



Dr. Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

7627 Pécs
Rígóder u. 31/1

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.....	4
II. A BESZÁMOLÓHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	5
II.1. Eszközök.....	5
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK.....	6
B. FORGÓESZKÖZÖK.....	11
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS.....	15
II.2. Források.....	17
D. SAJÁT TŐKE.....	17
E. CÉLTARTALÉKOK.....	18
F. KÖTELEZETTSÉGEK.....	19
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK.....	23
III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	25
III.1. A bevételek alakulása.....	25
III.2. Ráfordítások alakulása.....	28
IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	34
IV.1.a A társasági adó alapja.....	34
IV.1.b A különadó alapja.....	35
IV.2. Létszám, bér és kereset adatok.....	36
IV.3. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére.....	37
IV.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos információ.....	38
V. CASH FLOW-KIMUTATÁS.....	44
VI. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁS BESZÁMOLÓJA.....	45

I. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

I.1. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet

A BLOKOM Kft-t a cégbíróság 1995. március 13-án a Cg. 02-09-062827/02 számú végzés alapján jegyezte be.

A tulajdonviszonyok így 2015.12.31.-én:

- *Pécs MJV Önkormányzat:*

Tulajdoni hányada 99,98 %

Tulajdoni hányad névértéke: 653.580 e Ft

- *Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás:*

Tulajdoni hányada 0,02 %

Tulajdoni hányad névértéke: 110 e Ft

I.2. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai

- Célja a megbízható, valós beszámoló elkészítése
- az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel, fordulónapja december 31.
- könyvvezetés módja kettős könyvvitel
- beszámoló formája: éves beszámoló és üzleti jelentés
- mérleg formája: Szv. Tv. 1.sz. melléklet „A” változata szerint
- eredmény-kimutatás: összköltségeljárással „A” változata szerint
- érték helyesbítést, értékelési tartalékot a társaság nem számol el
- a kísérleti fejlesztés költségeit felmerüléskor az eredmény terhére számolja el
- jelentős összegű hiba, ha a hibahatás abszolút értéke meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át
- a valós képet ténylegesen befolyásoló hiba: a hibahatás abszolút összértéke a meglévő üzleti év saját tőkéjének összegét 20%-al vagy annál nagyobb mértékben megváltoztatja
- amortizációs politika: a társaság a lineáris leírást alkalmazza, maradványértéket a személygépkocsiknál állapít meg.
- értékvesztést a számviteli politikában meghatározottak szerint számol el.

II. A BESZÁMOLÓHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

1. Saját tőke aránya = (Saját tőke/idegen tőke) x100
2. Eladósodottsági mutató = (Kötelezettségek/ Saját tőke) x100
3. Tőkeerősség = (Saját tőke /Mérleg főösszeg) x100
4. Likviditási mutató = (Forgóeszközök /Rövid lejáratú kötelezettségek) x100
5. Likviditási gyorsráta = (Forgó eszközök-készlet /Rövid lejáratú köt.) x100
6. Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Saját tőke) x100
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Nettó árbevétel) x100
8. Eszközarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Eszközök összesen) x100

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Index
1. Saját tőke aránya	333,7%	196,1%	58,8%
2. Eladósodottsági mutató	30,0%	51,0%	170,2%
3. Tőkeerősség	62,8%	54,8%	87,2%
4. Likviditási mutató	272,4%	247,3%	90,8%
5. Likviditási gyorsráta	262,8%	238,0%	90,6%
6. Tőkearányos jövedelmezőség	-0,3%	0,5%	184,8%
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség	-0,2%	0,3%	171,3%
8. Eszközarányos jövedelmezőség	-0,2%	0,3%	161,2%

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II.1. Eszközök

A mérleg eszköz oldalának fő összetevői

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész- arány %	Összeg Ft	Rész- arány %	Összeg e Ft	Rész- arány %
A.	Befektetett eszközök	1 993 670	46,1%	2 205 745	43,6%	212 075	10,6%
B.	Forgóeszközök	2 122 150	49,1%	2 766 742	54,7%	644 592	30,4%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	206 635	4,8%	82 873	1,6%	-123 762	-59,9%
	Eszközök összesen:	4 322 455	100,0%	5 055 360	100,0%	732 905	17,0%

A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök (immateriális javak) könyv szerinti értékének alakulása Immateriális javak

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immat. Jav előleg	Összesen
Bruttó érték változás				
Bruttó érték 2014.12.31.	232 644	77 965	385 103	310 609
2015.10.01. Pécsi Temető beolvadás	1 946	4 544		
2015. évi növekedés	2 244	2 720	15 665	20 629
2015. évi csökkenés	100	5 161	100 192	105 453
ebből:		0		
selejtezés	100	5 161		5 261
egyéb			100 192	0
Bruttó érték 2015.12.31.	236 734	80 068	300 576	617 378
Értéksökkenési változás				
2014.12.31. szerinti értéksökkenés	116 427	72 669		189 096
2015.10.01. Pécsi Temető beolvadás	1 947	3 900		
2015.évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	6 817	810		7 627
2015.évi csökkenés	100	5 161		5 261
2015.12.31. szerinti értéksökkenés	125 091	72 218	0	197 309
Könyv szerinti nettó érték				
2014.12.31	116 217	5 296	385 103	506 616
2015.12.31	111 643	7 850	300 576	420 069

A befektetett eszközök (tárgyi eszközök) könyv szerinti értékének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki ber., felsz. járművek	Egyéb ber., felsz. járművek	Kisértékű tárgyi eszközök	Összesen	Beruházási előleg	Bef.-len. beruh., felújítás	Összesen
Bruttó érték változás								
Bruttó érték 2014.12.31.	997 401	1 625 413	229 649	86 122	2 938 585	0	94 175	3 032 760
2015.10.01. Pécsi Temető beolvasás	328 910	38 983	48 405		416 298		34 019	450 317
2015.évi növekedés	87 955	66 661	24 934	10 616	190 166	9 772	202 874	402 812
2015. évi csökkenés	30 423	70 696	5 399	4 966	111 484	9 772	185 432	306 688
ebből								
* selejtezés	0	30 787	5 399	4 578	40 764			40 764
* értékesítés	30 423	0	0	388	30 811			30 811
* egyéb	0	0	0		0			0
Bruttó érték 2015.12.31.	1 383 843	1 660 361	297 589	91 772	3 433 565	0	145 636	3 579 201
Értékesülési változás								
Előző évi écs	329 591	1 263 627	179 263	86 122	1 858 603	0		1 858 603
2015.10.01. Pécsi Temető beolvasás	70 957	23 839	37 879		132 675			132 675
Tárgyévi écs	22 858	126 453	14 716	10 616	174 643			174 643
* egyéb	0	0	0		0			0
Tárgyévi csökk.	7 116	45 083	5 334	4 966	62 499			62 499
Értékesülési 2015.12.31	416 290	1 368 836	226 524	91 772	2 103 422	0		2 103 422
Könyv szerinti érték								
2014.12.31	667 810	361 786	50 386		1 079 982	0	94 175	1 174 157
2015.12.31	967 553	291 525	71 065		1 330 143	0	145 636	1 475 779

Pécsi Temető üzemeltetésre átvett vagyon

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Pécsi TemetőTel ek	Pécsi Temető Épületek	Pécsi Temető Egyéb	Összesen	Beruházási előleg	Bef.-len beruh., felújítás	Összesen
Bruttó érték változás							
Bruttó érték 2015.10.01	63 707	9 212	90 207	163 126	0	0	163 126
2015.évi növekedés	0	0	0	0	0	0	0
2015 évi csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
ebből							
* selejtezés	0	0	0	0	0	0	0
* értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
* egyéb	0	0	0	0	0	0	0
Bruttó érték 2015.12.31.	63 707	9 212	90 207	163 126	0	0	163 126
Értécsökkenési változás							
Előző évi écs	0	4 709	39 905	44 614	0		44 614
Tárgyévi écs	0	34	429	463			463
* egyéb	0	0	0	0			0
Tárgyévi csökk.	0	0	0	0			0
Tárgyévi écs	0	4 743	40 334	45 077	0		45 077
Könyv szerinti érték							
2015.10.01	63 707	4 503	50 302	118 512	0	0	118 512
2015.12.31	63 707	4 469	49 873	118 049	0	0	118 049

Befejezetlen beruházások 2015.12.31-én

Megnevezés	2015 év
Immateriális javak (MD Program)	89 150
Egyéb építmények	2 596
Ingatlanok	51 304
Járművek	602
Irodai berendezés	1 984
Összesen	145 636

A BÍOKOM Kft-nél 2015. évben aktivált beruházások

(beolvadás miatti állomány növekedést nem tartalmazza a táblázat)

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Immateriális javak	1 381	4 964
Telek	0	17 682
Épületek	129	70 218
Egyéb építmények	2 385	55
Erőgépek, erőművi berendezések	12 012	10 465
Konténerek, présfejek	1 816	1 558
Berendezések, felszerelések	8 586	2 982
Járművek	78 619	18 475
Szervízautók	34 521	33 181
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	19 968	5 429
Informatikai berendezések, felszerelések	273	5 185
Egyéb irodai berendezések	7 970	12 722
Egyéb tárgyi eszközök	2 239	1 598
Összesen	169 899	184 514

A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulása

adatok eFt-ban

Tétel-szám	Mérlegkételek	Bázis	Tárgy	Eltérés bázistól %
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	312 897	309 897	-1,0%
2	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0,0%
	Befektetett pü-i eszközök	312 897	309 897	-1,0%

A BOKOM Nonprofit Kft. részesedései

Megnevezés	Címe	Törzstőke	Részesedés %-a	Beszerzési érték	Halmozott érékvesztés	Könyv szerinti érték
Dél-Kom Nonprofit Kft.	Pécs, Siklósi u. 52.	111 250	100%	211 547		211 547
Pécs Városgondozás Np. Kft.	Pécs, Edison u. 30- 36.	21 210	100%	98 350		98 350
Összesen				309 897		309 897

Megnevezés	DÉL-KOM Nonprofit Kft	Pécsi Városgondozási NP. Kft
<i>Saját tőke</i>	<i>131 174</i>	<i>52 653</i>
JEGYZETT TŐKE	111 250	21 210
TŐKETARTALÉK		2705
EREDMÉNYTARTALÉK	237 739	52 564
LEKÖTÖTT TARTALÉK		
ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-217 815	-23 826
CÉLTARTALÉK	111 241	

A DÉL-KOM Nonprofit Kft. részesedései

Cég neve	Címe	Törzs- tőkéje e Ft	Tulajdoni hányad %	
			Bázis év	Tárgyév
BIOMARK 2000 Kft	Budapest, Rómer Flóris u 4	10 000	100,00	100,00
KOMLÓI VG Nonprofit Zrt.	Komló, Kossuth L 115	130 000	39,37	39,37
ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft	Dombóvár Szent István tér 1	3 100	40,00	40,00

Dél-KOM Nonprofit Kft részesedései	Biomark 2000 Kft	Komló VG Nonprofit Zrt.	Öko-Dombó Nonprofit Kft
<i>Saját tőke</i>	<i>202 551</i>	<i>136 162</i>	<i>11 307</i>
JEGYZETT TŐKE	10 000	130 000	3 100
TŐKETARTALÉK		26 631	9 900
EREDMÉNYTARTALÉK	191 065	19 065	-9 914
LEKÖTÖTT TARTALÉK			
ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 486	-39 534	8 221

B. FORGÓESZKÖZÖK

A készletek értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
1	Anyagok	67 051	89,4%	75 682	72,4%	12,9%
2	Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0,0%	7154	6,8%	
4	Késztermék	4 424	5,9%	8 923	8,5%	101,7%
5	Áruk	3 498	4,7%	12 704	12,2%	263,2%
6	Készletre adott előlegek	0	0,0%		0,0%	
	Készletek összesen:	74 973	3,6%	104 463	3,8%	39,3%

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

Készletek értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Készletek aránya a mérleg főösszeghez %-ban	1,7%	2,1%

Követelések értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Tétel- szám	Mérlegkételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	383 296	25,0%	375 798	21,2%	-2,0%
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 025 629	67,0%	1 223 814	69,1%	19,3%
4	Váltókövetelések		0,0%		0,0%	
5	Egyéb követelések	122 381	8,0%	171 741	9,7%	40,3%
	Követelés összesen:	1 531 306	40,1%	1 771 353	64,0%	15,7%

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

A követelések értéke a bázisidőszakhoz képest 240.047 eFt-tal, azaz 15,7 %-kal növekedett. A növekedés oka a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésállomány növekedése, melyet a Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések táblázat mutat.

Csoportos értékvesztés képzése lakossági vevőkövetelésre

adatok eFt-ban

Fizetési késedelem	Követelés összege	Értékvesztés	
		%	eFt
91-180 nap	20 684	2%	414
181-365 nap	37 142	10%	3 714
366-	246 413	100%	246 413
Vidéki elévült lakossági	2 025	100%	2 025
PMJV elévült lakossági	32 860	100%	32 860
Egyéb elévült	24	100%	24
Összesen	339 148		285 450

Nyilvántartott értékvesztés

Megnevezés	Nyitó	Képzés	Visszairás	2015.12.31
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Lakossági	302 357		17 272	285 085
Ipari	92 852	29 826	54 126	68 552
Összesen	395 209	29 826	71 398	353 637

Az értékvesztés csökkenésének oka a hulladékkezelési díjak hatékonyabb, NAV általi behajtása.

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
Komlói VG Nonprofit Zrt.	180	84	-96
Biomark 2000 Kft	55 399	17 826	-37 573
Dél-Kom Nonprofit Kft	259 828	377 492	117 664
Öko-Dombó Nonprofit Kft	44 005	60 961	16 956
Mecsek-Dráva Nonprofit Kft	0	0	0
Pécs MJV Önkormányzata	666 051	767 435	101 384
Pécsi Városgondozási NP Kft.	134	16	-118
Összesen	1 025 597	1 223 814	198 217

Egyéb követelések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
Előlegek	42 674	46 310	3 636
OMB	1 242	1 977	735
Alkalmazottak utazási térítése	1 494		-1 494
Elszámolási előleg	150		-150
Innovációs járulék	589	790	201
Egyéb	9 367	9 472	105
Kegyeleti áfa, egyéb előleg áfa		45 570	45 570
Ágazati különadó		26 208	26 208
Társasági adó	7 539	5 603	-1 936
Iparűzési adó	26 820	32 490	5 670
Mecsek Dráva Társ. kapcs. követelés	27 900		-27 900
Egyéb járandóságok	4 503	2 485	-2 018
Telekadó	43	43	0
Kaució, letét	60	793	733
Összesen:	122 381	171 741	49 360

Követelések értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelés aránya a mérleg főösszeghez %-ban	35,4%	35,0%

Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
1	Pénztár, csekkek	7 056	1,4%	18 491	2,1%	162,1%
2	Bankbetétek	508 815	98,6%	872 435	97,9%	71,5%
	Pénzeszközök	515 871	23,4%	890 926	32,2%	72,7%

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

A pénzeszközök értéke a bázishoz képest 72,7 %-kal, azaz 375.055 e Ft-tal nőtt. Ennek egyrészt oka, hogy a PMJV Önkormányzat a városüzemeltetési kintlevőségből 328 mFt-ot utalt

2015.12.30-án. Másrészt a Cash-pool rendszer miatt a Dél-Kom Nonprofit Kft. cash-pool számláján lévő (148.446 eFt) megnövekedett összeg, mely a BLOKOM, mint Cash-pool tulajdonos számláján jelenik meg.

Pénzeszközök értéke a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez %-ban	11,9%	17,6%

C. Aktív időbeli elhatárolás

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	
C.	Aktív időbeli elhatárolás	206.635	4,8%	82.873	1,6%	-59.9%

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

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Bevétel elhatárolás	288		-288
ISPA használat	2 103		-2 103
OKTF NHI Begyűjtői díj	51 924	15 862	-36 062
MD bérleti díj továbbszámlázás bevétele	7 296	52 744	45 448
Városüz. 2015. évi korrekció	66 822	2 642	-64 180
Gázolaj jövedéki adó	3 859	1 460	-2 399
Egyéb vüz. Munkák	202		-202
RITS-NET bevétel elhatárolása	38 303		-38 303
Összesen	170 797	72 708	-98 089

Költségek elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Tartós bérlet	836		-836
Hírlap előfizetés	739	554	-185
Vegyes	1 284	1 805	521
Biztosítási díj	10 392	2 226	-8 166
Hulladéklerakók engedélyezési díja	4 076	2 735	-1 341
Lerakók rekult.költség	2 845	2 845	0
Kölcsön szerződéskötési díj	160		-160
Mecsek-Dráva miatti kölcsön kamata+ szerződéskötési díj	15 506		-15 506
Összesen	35 838	10 165	-25 673

II.2. Források

D. SAJÁT TŐKE

A mérleg Forrás oldalának fő összetevői

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól	
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	%
D	Saját tőke	2 714 781	62,8%	2 769 415	54,8%	54 633	2,0%
E	Céltartalékok	604 689	14,0%	661 810	13,1%	57 121	9,4%
F	Kötelezettségek	813 540	18,8%	1 412 148	27,9%	598 608	73,6%
G	Passzív időbeli elhatárolás	189 445	4,4%	211 987	4,2%	22 542	11,9%
	Források összesen	4 322 455	100,0%	5 055 360	100,0%	732 905	17,0%

A saját tőke értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól	
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	%
1	Jegyzett tőke	629 500	23,2%	653 690	23,6%	24 190	3,8%
2	Tőketartalék	48 154	1,8%	58 154	2,1%	10 000	20,8%
3	Eredménytartalék	2 016 653	74,3%	1 993 638	72,0%	-23 015	-1,1%
4	Lekötött tartalék	28 483	1,0%	48 837	1,8%	20 354	71,5%
5	Mérleg szerinti eredmény	-8 009	-0,3%	15 096	0,5%	23 105	-288,5%
	Saját tőke összesen:	2 714 781	65,0%	2 769 415	54,8%	54 633	2,0%

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

A saját tőke elemeiben bekövetkező változásokat egyrészt a Pécsi Temetkezési Nonprofit Kft. beolvadása, másrészt a BLOKOM Nonprofit Kft. saját tőke elemeiben bekövetkező mozgások okozták.

**A saját tőke értékének alakulása a Pécsi Temetkezési Nonprofit Kft.
beolvadásával**

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis	Tárgy		
		Összeg e Ft	Pécsi Temető beolvadás 2015.10.01.	BIOKOM saját	Összesen
1	Jegyzett tőke	629 500	24 090	629 600	653 690
2	Tőketartalék	48 154	10 000	48 154	58 154
3	Eredménytartalék	2 016 653	-7 073	2 000 711	1 993 638
4	Lekötött tartalék	28 483	12 420	36 417	48 837
5	Mérleg szerinti eredmény	-8 009	0	15 096	15 096
	Saját tőke összesen:	2 714 781	39 437	2 729 978	2 769 415

Az eredménytartalékot az előző évi mérleg szerinti eredmény és a lekötött tartalék képzése csökkenti.

Lekötött tartalék a következő évben fizetendő lízing díjak (16.753 eFt), a fejlesztési tartalék (24.000 e Ft), a vagyonkezelésbe átvett eszközök értékcsökkenésére képzett lekötött tartalék (8.084 eFt) összege alkotja.

E. CÉLTARTALÉKOK

adatok e Ft-ban

Görcsöny lerakó rekultivációra	216 135
Kökényi lerakó rekultivációra	388 554
Temető perköltség	25 000
Kökényi RHK lerakó rekultivációra	17 704
Céltartalék a várható kötelezettségekre	647 393
Temető út helyreállítás	2 417
Átszervezés költségeire	12 000
Céltartalék a várható költségekre	14 417
ÖSSZES CÉLTARTALÉK	661 810

2015.01.01. Nyitó céltartalék	604 689
2015. évi képzés	57 121
ÖSSZES CÉLTARTALÉK	661 810

F. KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszúlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól	
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	%
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,0%		0,0%	0	
2.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	34 455	100,0%	293 342	100,0%	258 887	751,4%
Hosszú lejáratú kötelezettségek ö		34 455	0,8%	293 342	5,8%	258 887	751,4%

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

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség összege lízing ügyletekhez, vagyonkezelésbe átvett eszközökhöz és kegyeleti előtakarékosághoz kapcsolódik.

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Lízing	22 683
Vagyonkezelésbe átvett vagyon	126 130
Kegyeleti előtakarékoság	144 529
Összesen	293 342

A kegyeleti előtakarékosági szerződések alapján befolyt összeg felhasználása annak jellegéből fakadóan nem ütemezhető.

A rövidlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól	
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	%
1.	Rövid lej. kölcsönök		0,0%		0,0%	0	
2.	Rövid lejáratú hitelek		0,0%		0,0%	0	
3.	Vevőktől kapott előlegek	39 096	5,0%	82 168	7,3%	43 072	110,2%
4.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	248 834	31,9%	222 155	19,9%	-26 679	-10,7%
5.	Váltótartozások		0,0%		0,0%	0	
6.	Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	16 780	2,2%	406 705	36,4%	389 925	2323,7%
7.	Rövid lej. köt. egyéb rész visz.		0,0%		0,0%	0	
8.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	474 375	60,9%	407 778	36,4%	-66 597	-14,0%
	Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:	779 085	18,0%	1 118 806	22,1%	339 721	43,6%

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

A rövid lejáratú kötelezettségek 339.721 e Ft-tal növekedtek a bázisidőszakhoz képest, melynek fő oka a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek növekedése, melyet a lenti táblázat mutat.

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés
BIOMARK 2000 Kft.	2 877	200	-2 677
Dél-Kom Nonprofit Kft. Vevő	839	12 468	11 629
Dél-Kom Nonprofit Kft. Cash-Po	100	148 446	148 346
Komlói VG Nonprofit Zrt.	0		0
Völgység-Kom Kft.	2 531		-2 531
Collect Hungária Nonprofit Kft.	6 165		-6 165
Öko-Dombó Nonprofit Kft.	301	348	47
Pécs M.J.V. Önkormányzat	3 371	4 000	629
Pécsi Városgondozási NP Kft.	496	28 217	27 721
Mecsek-Dráva Társulás	100	213 026	212 926
Összesen	16 780	406 705	389 925

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek növekedését részben a Mecsek-Dráva Társulásnak a regionális hulladékkezelő rendszer elemeire fizetendő bérleti díj, részben pedig a Dél-Kom Nonprofit Kft. bankszámlájának Cash-pool csomagba történő bevonása okozta.

Egyéb rövidlejaratú kötelezettség

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
Alkalmazottak letiltása	3 046	3 339	293
Fel nem vett mbér	68	319	251
Személyi jövedelemadó	28 713	34 979	6 266
Munkaadói járulék	1 651	0	-1 651
Munkaerőpiaci járulék	3 615	3 181	-434
Rehabilitációs hozzájárulás	1 813	4 961	3 148
ÁFA	68 227	72 034	3 807
Nyugdíjbiztosítási járulék	16 932	21 399	4 467
Munkabér	70 074	83 945	13 871
Szociális hozzáj. Adó	43 563	55 531	11 968
Magán nyugdíjpénztár	1 179	2 184	1 005
Egészségbiztosítási járulék	10 500	14 588	4 088
EHO	2 569	2 955	386
Egészségpénztár	0	633	633
Szakképzés	2 568	3 162	594
Számviteli tel. szerinti ÁFA	112 929	59 514	-53 415
Egyéb fogl.jár.	12	7	-5
Lerakási járulék	79 247	14 672	-64 575
Teljesítési biztosíték	3 446	3 446	0
Kaució	1 375	935	-440
Lízing (éves törlesztés)	17 484	16 753	-731
Egyéb	927	1 263	336
Ajánlati biztosíték	300	300	0
Szép kártya (szállás, szabadidő)	4 137	7 678	3 541
Összesen:	474 375	407 778	-66 597

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolás értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól	
	Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 104	4,8%	15 266	7,2%	6 162	67,7%
Költségek, ráfordítások elhat.	58 180	30,7%	37 032	17,5%	-21 148	-36,3%
Halasztott bevételek	122 161	64,5%	159 689	75,3%	37 528	30,7%
Összesen:	189 445	4,4%	211 987	4,2%	22 542	11,9%

Megjegyzés: A passzív időbeli elhatárolások értéke a részarány számításakor a mérleg főösszegéhez viszonyított.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Közterület hasznosítás	2	9	7
Parkolás	8 738	12 877	4 139
Egyéb várostüzemeltetés	213	377	164
TÁMOP 6.1.2 eszközarányos rész	151	115	-36
Helyi közlekedés, bérlet, jegy	0	1 888	1 888
Összesen:	9 104	15 266	6 162

Kiadások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Képzett szociális alap fel nem használt része	3 194	688	-2 506
Közüzem díjak	1 705	1 358	-347
Díjbeszedési jutalék	1 383	312	-1 071
ISPA használat	16 987	26 694	9 707
Egyéb	34 911	7 980	-26 931
Összesen:	58 180	37 032	-21 148

A szociális alap csökkenése a képzésnél magasabb felhasználásra utal.

Halasztott bevételek

Megnevezés	KKA Fejlesztési támogatás	Öltöző fejlesztési támogatás	Közlekedés szervezés fejl.tám	DÉL-KOM üzletrész	Pécsi temető halasztott bevétel	Összesen
Nyitó érték	16 985	1 643		103 533		122 161
Változás	-1 117	-97	21 590		17 152	20 376
Záró érték	15 868	1 546	21 590	103 533	17 152	159 689

A halasztott bevételek növekedését a Pécsi Temetkezési Np. Kft. beolvadása és a közlekedés-szervezésre PMJV Önkormányzatától ingatlan felújításra kapott támogatás elhatárolása okozza.

A BÍOKOM Kft. 2009-ben hozott alapítói döntése értelmében a Dél-Kom Nonprofit Kft. saját üzletrészenek térítés nélküli átadása történt, melynek piaci értéke (saját tőke jegyzett tőke aránya szerint) 103.533 e Ft.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

III. 1. A bevételek alakulása

Tétel szám	Eredménytételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	%	összeg e Ft	%	összeg e Ft	%
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 491 133	100,0%	4 942 862	100,0%	451 729	10,1%
2	Export értékesítés nettó árbevétele						
3	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	4 491 133	92,7%	4 942 862	93,8%	451 729	10,1%
4	Saját termkészletek vált	10 788	0,0%	3 409	22,9%	-7 379	-68,4%
5	Saját előállesz ak- tívált értéke		0,0%	11 482	77,1%	11 482	
6	Aktívált saját telj értéke	10 788	0,2%	14 891	0,3%	4 103	38,0%
7	Egyéb bevételek	333 043	6,9%	286 468	5,4%	-46 575	-14,0%
8	Kapott kamatok és kamatjell bevételek	12 187	99,7%	3 402	88,5%	-8 785	-72,1%
9	Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	38	0,3%	440	11,5%	402	1057,9%
10	Pénzügyi műveletek bevétele	12 225	0,3%	3 842	0,1%	-8 383	-68,6%
11	Rendkívüli bevételek	0	0,0%	20 818	0,4%	20 818	
	Bevételek összesen	4 847 189	100,0%	5 268 881	100,0%	421 692	8,7%

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

A bevételek összességében 421.692 e Ft-tal, 8,7 %-kal növekedtek a bázishoz képest. Részletezését lásd a továbbiakban.

Tevékenységek árbevétele

Tevékenység	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Hulladékszállítás és lerakás	2 653 230	2 998 251	345 021	13,0%
Egyéb tevékenységek	205 882	177 844	-28 038	-13,6%
Városüzemeltetési tevékenység	1 632 021	1 651 456	19 435	1,2%
Közlekedésszervezés		7 824	7 824	
Temető árbevétel		107 487	107 487	
Összesen:	4 491 133	4 942 862	451 729	10,1%

Városüzemeltetési tevékenység árbevétele

Tevékenység	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Út és útkarbantartás bevétele	60 021	89 098	29 077	48,4%
Közmű és vízgazdálkodás bev.	1 858	3 999	2 141	115,2%
Parkerdő, zöldt és közterület bev.	15 693	19 244	3 551	22,6%
Egyéb városüz. bevétel	1 756	1 576	-180	-10,3%
Parkolás és közterület hasz. bev.	437 667	471 792	34 125	7,8%
Városüz. Kompenz. bevétel	1 077 450	983 562	-93 888	-8,7%
Városüz. egyéb esti megrendelés	37 576	82 185	44 609	118,7%
Összesen:	1 632 021	1 651 456	19 435	1,2%

A BIOKOM Nonprofit Kft. a városüzemeltetésből befolyó bevételt a városüzemeltetési feladatok ellátására fordította.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó árbevétel

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés
DÉL-KOM Nonprofit Kft	463 233	620 419	157 186
Komlói VG Nonprofit Zrt	1 995	2 406	411
Dráva-Kom Kft	2 235	0	-2 235
Völgység-Kom Kft	176	0	-176
Biomark 2000 Kft	213 253	264 193	50 940
Öko-Dombó Nonprofit Kft	39 361	107 400	68 039
Collect Hungária Nonprofit Kft	1 044	0	-1 044
Pécsi Városgondozási NP Kft.	4 097	9 774	5 677
Összesen	725 394	1 004 192	278 798

Egyéb bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	25 166	35 103	9 937	39,5%
Pécs lakossági behajthatatlan követelésre befizetés	214		-214	-100,0%
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	3 553	12 429	8 876	249,8%
Egyéb kártérítés	3576	2333	-1 243	-34,8%
Kintlevőséggel kapcsolatos kezelési költség bevétele	8518	9113	595	7,0%
Késedelmi kamat	14 322	8 287	-6 035	-42,1%
Különféle egyéb bevétel	1 656	8 664	7 008	423,2%
Fejlesztési támogatás	1 208	1 604	396	32,8%
Parkolási pótdíj	97 584	118 931	21 347	21,9%
Munkaügyi központtól kapott támogatás	3 654	20 068	16 414	449,2%
Egyéb vüz. Pótdíj	3 435	3 690	255	7,4%
Gázolaj jövedéki adó	524		-524	-100,0%
Értékvesztés visszaírása	116 919	37 518	-79 401	-67,9%
TÁMOP támogatás	104	35	-69	-66,3%
Rits-Net támogatás	37 499	-21 089	-58 588	-156,2%
Erdészeti támogatás	0	24 856	24 856	
Közterülettel és parkolással kapcs. Ügyvédi díj	2 106	2 964	858	40,7%
Közlekedésszervezés támogatás		19 374	19 374	
Vároüzemeltetés kártérítés, kamat		2 588	2 588	
Elengedett kötelezettség	13 005		-13 005	-100,0%
Összesen:	333 043	286 468	-46 575	-14,0%

Pénzügyi műveletek bevételei

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év
Összesen:	12.225	3.842

III. 2. Ráfordítások alakulása

Összköltség eljárással készült eredmény-kimutatás

adatok e Ft-ban

Tételszám	Eredménykimutatás tételei	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		e Ft	%	e Ft	%	e Ft	%
1.	Anyagköltség	606 160	27,7%	681 289	28,0%	75 129	12,4%
2.	Igénybe vett szolgáltatás	760 876	34,8%	931 899	38,3%	171 023	22,5%
3.	Egyéb szolg. értéke	109 953	5,0%	134 621	5,5%	24 668	22,4%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 525	0,4%	21 827	0,9%	12 302	129,2%
5.	Eladott szolg. értéke	699 536	32,0%	662 502	27,2%	-37 034	-5,3%
6.	Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)	2 186 050	45,3%	2 432 138	46,6%	246 088	11,3%
7.	Béreköltség	1 178 839	69,0%	1 453 794	68,7%	274 955	23,3%
8.	Szem. jellegű egyéb kifizetések	155 373	9,1%	199 840	9,4%	44 467	28,6%
9.	Bérfelrakások	373 872	21,9%	461 588	21,8%	87 716	23,5%
10.	Szem. jell. ráf. (7+8+9)	1 708 084	35,4%	2 115 222	40,5%	407 138	23,8%
11.	Értékesítés	209 072	4,3%	182 273	3,5%	-26 799	-12,8%
12.	Egyéb ráfordítás	560 640	11,6%	472 170	9,0%	-88 470	-15,8%
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	4 663 846	96,7%	5 201 803	99,6%	537 957	11,5%
14.	Fizetett kamatok	3 517	100,0%	2 244	100,0%	-1 273	-36,2%
15.	Pü. befekt. leírása		0,0%		0,0%	0	
16.	Pü. műv. egyéb ráf.		0,0%		0,0%	0	
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	3 517	0,1%	2 244	0,0%	-1 273	-36,2%
18.	Rendkívüli ráfordítás	154 584	3,2%	16 725	0,3%	-137 859	-89,2%
	Összesen (13+17+18)	4 821 947	100,0%	5 220 772	100,0%	398 825	8,3%

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). A táblázat tartalmazza az aktivált saját teljesítmények ráfordításait is.

Anyagköltség alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás eFt	%
Alapanyag felhasználás	161 104	176 627	15 523	9,6%
Tartalék alkatrész	70 327	78 882	8 555	12,2%
Üzemanyag	241 579	236 576	-5 003	-2,1%
Nyomtatvány, irodaszer	19 476	19 590	114	0,6%
Egyéb	45 837	56 515	10 678	23,3%
Közüzemi díjak	67 837	113 099	45 262	66,7%
Összesen:	606 160	681 289	75 129	12,4%

Igénybevett szolgáltatás

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés e Ft	Változások %-ban
Szállítás, rakodás	18 126	19 361	1 235	6,8%
Befektetett eszközök bérleti díja	162 014	263 135	101 121	62,4%
Ingatlanok karbantartási költsége	1 302	1 469	167	12,8%
Gépek, járművek berendezések jav	62 459	106 557	44 098	70,6%
Hírdetési költség	93	376	283	304,3%
Reklám, propaganda	18 392	13 823	-4 569	-24,8%
Csatornadíj	1 088	1 268	180	16,5%
Távfűtés	90	63	-27	-30,0%
Hulladék begyűjtői és komm.hull.kez.	84 109	31 031	-53 078	-63,1%
Veszélyes hull. kezelési költség	7 216	6 542	-674	-9,3%
E-út díj	5 889	9 893	4 004	68,0%
Egyéb szaktanácsadás díj	42 726	56 845	14 119	33,0%
Kötelező könyvvizsgálati díj	2 600	3 650	1 050	40,4%
Őrző-védő szolgáltatás	90 319	91 226	907	1,0%
Díjbeszedési jutalék	42 969	49 024	6 055	14,1%
Takarítási költség	7 546	5 470	-2 076	-27,5%
Belföldi és külföldi kiküldetés	1 671	1 003	-668	-40,0%
Posta költség	48 974	49 107	133	0,3%
Telefon költség	3 290	9 746	6 456	196,2%
Mobiltelefon költség	10 844	11 901	1 057	9,7%
Oktatás és továbbképzés	6 778	21 536	14 758	217,7%
Másnak fizetett hulladék lerakási jár.	44		-44	-100,0%
Rendszerfelügyeleti díj	4 074	4 222	148	3,6%
ISO költség	922	627	-295	-32,0%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	55 335	68 754	13 419	24,3%
Városüzemeltetéssel kapcsolt. Szolg.	58 146	95 807	37 661	64,8%
Egyéb kegyeleti szolgáltatás		1 103	1 103	
Gazdasági tevékenys. Segítő szolg.	23 860	8 360	-15 500	-65,0%
Összesen:	760 876	931 899	171 023	22,5%

Igénybevett szolgáltatások értéke a bázisidőszakhoz képest 171.023 eFt-tal, azaz 22,5 %-kal növekedett. Ennek oka egyrészt a tevékenység bővülése, másrészt a Mecsek-Dráva regionális hulladékkezelő program keretében üzemeltetésre átvett vagyon bérleti díja.

Európai Union belüli beszerzés

adatok eFt-ban

Ország	Igénybe vett szolgáltatás	Összeg
USA	Szúnyogcsapda	496
Anglia	Alkatrész vásárlás	107
Franciország	Alkatrész vásárlás	228

Egyéb szolgáltatások értéke

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás	
			e Ft	%
Illeték	478	3 284	2 806	587,0%
Engedélyezési díjak	6 941	1 696	-5 245	-75,6%
Közzétételi, felügyeleti díjak	16 289	15 944	-345	-2,1%
Kamarai tagdíj	547	988	441	80,6%
Egyéb tagdíjak	340	441	101	29,7%
Bíróági végrehajtási díj	846	5 396	4 550	537,8%
Bank költség	42 991	45 108	2 117	4,9%
Gépjármű és vagyon biztosítás	26 706	40 499	13 793	51,6%
Felelősségbiztosítás	8 783	8 313	-470	-5,4%
Egyéb biztosítási díjak	1 285	7 630	6 345	493,8%
Fizetési meghagyás	4 747	5 322	575	12,1%
Összesen:	109 953	134 621	24 668	22,4%

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés	
			e Ft	%
Nyugdíjpénztárral kapcsolatos	14 294	11 920	-2 374	-16,6%
Betegszabadság, végkielégítés	8 639	11 370	2 731	31,6%
Munkába járás	9 699	19 370	9 671	99,7%
Reprezentáció	2 979	1 730	-1 249	-41,9%
Üzleti ajándék	645	454	-191	-29,6%
Dolgozói juttatások	3 364	3 936	572	17,0%
Napidíj	461	234	-227	-49,2%
Egészségbiztosítás	24 261	19 014	-5 247	-21,6%
Dolgozók étkezési térítése	27 248	29 163	1 915	7,0%
Bérlet térítés	17 447	17 681	234	1,3%
Iskolakezdési támogatás	1 802	1 675	-127	-7,0%
Szép kártya szabadidő, szállás, lakáscélú támogatás	43 859	81 760	37 901	86,4%
Segélyek	480	480	0	0,0%
Hallgatói munkadíj	195	1 053	858	440,0%
Összesen:	155 373	199 840	44 467	28,6%

Egyéb ráfordítások alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés	
			e Ft	%
Ért immateriális javak, tárgyi eszközök nyil-vántartási értéke	26 866	25 612	-1 254	-4,7%
Selejtezett tárgyi eszközök nyilvántartási ér-téke	963	66	-897	-93,1%
Káreseménnyel kapcsolatos ráfordítás	2 424	5 834	3 410	140,7%
Kötbér késedelmi kamat önrevíziós pótlék	811	3 538	2 727	336,3%
Különféle egyéb ráfordítás	196	138	-58	-29,6%
Követelések elszámolt értékvesztése	21 611	100 192	78 581	363,6%
Iparüzési adó	60 393	65 921	5 528	9,2%
Gépjárműadó	15 497	18 804	3 307	21,3%
Építményadó	6 728	6 562	-166	-2,5%
Telekadó	3 289	3 843	554	16,8%
Behajthatatlan követelés leírt összege	40 744	28 263	-12 481	-30,6%
Önellenzőrzési pótlék	100	304	204	204,0%
Lerakási járulék	360 811	138 227	-222 584	-61,7%
Céltartalék	0	29 704	29 704	
Állományból kivezetett készlet	392		-392	-100,0%
Saját termelésű készletek értékvesztése	6 319	10 875	4 556	72,1%
Költségvetéssel szemben elsz. adók, illetékek	3 863	3 600	-263	-6,8%
Bányajáradék	119	238	119	100,0%
40 euro költségátalány		19 700	19 700	
Innovációs járulék	9 514	10 749	1 235	13,0%
Összesen:	560 640	472 170	-88 470	-15,8%

Az egyéb ráfordítások legjelentősebb összege a lerakási járulék, ami az összes egyéb ráfordítások 61,7 %-át teszi ki. A bázishoz való eltérés is itt volt a legjelentősebb, 222.584 e Ft, azaz 61,7,8 %. Ez volt az egyéb ráfordítások legjelentősebb csökkenési tétele. A növekedések legjelentősebb tétele az értékvesztés (Mecsek-Dráva Társulásnak fizetett előleg) és céltartalék képzés volt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			eFt	%
Fizetendő lízing kamatok	3 517	2 237	-1 280	-36,4%
Pénzintézetnek fizetett kamat		7	7	
Összesen:	3 517	2 244	-1 273	-36,2%

Rendkívüli ráfordítás

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			eFt	%
Egyéb véglegesen átadott pénzeszköz	42 974	13 725	-29 249	-68,1%
Elengedett követelés	25		-25	-100,0%
Saját üzletrész térítésmentes átadása	111 585		-111 585	-100,0%
Collect Hungária megszűnése		3 000	3 000	
Összesen:	154 584	16 725	-137 859	-89,2%

IV. Tájékoztató adatok

IV.1/a. A társasági adóalapja

Adózás előtti eredmény	48.109
-------------------------------	---------------

Módosító tétel megnevezése	Összeg (eFt)
Értécsökkenés nagyértékű eszközök tao. 7.§(1) d., pont	111.386
Selejtezés eszköz, immat jav. Tao. 7.§(1) d., pont	66
Eladás eszköz, immat. Jav tao. 7.§(1) d., pont	8.887
Bontás tao.sz.7.§.	
Kisértékű eszközök egyösszegű elszámolása tao. 7.§(1) d., pont	10.616
Előző évek elhatárolt veszteségéből elszámolás Tao. 7§.(1.a.)	2.129
Értékvesztés visszairása 7.§(1) n. (315)	67.345
Fejlesztési tartalék	24.000
Értékvesztés visszairása behajthatatlan követelésre 7§.n.	4.053
Előző éveket érintő eredményváltozások 7.§(1) u., pont	607
Összesen csökkentő tétel	229.089

Módosító tétel megnevezése	Összeg (eFt)
Nagyértékű eszközök értécsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	171.657
Selejtezés tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	66
Eladás tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	25.612
Bontás	
Kisértékű eszközök értécsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	10.616
Bírság, késedelmi pótlék	1.541
Céltartalék képzése	29.704
Elszámolt értékvesztés	130.018
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	3.464
Előző éveket érintő er. Módosító tételek	25.328
Egyéb jogcímen (szoc. Alap.)	10.261
Összesen növelő tétel	408.267

Adóalap	227.287
Számított adó	22.729

Jövedelmi (nyereség) minimum	
Árbevétel	4.942.904
Egyéb bevétel	301.726
Pénzügyi műveletek bevételei	4.852
Rendkívüli műveletek bevételei	20.818
Összes bevétel	5.270.300
Adóalap	105.406

A társasági adó fizetendő összege a fenti módosító tételekkel a 2015. évi beszámolási időszakra 22.729 eFt.

Mivel az elvárt adóalap összege kevesebb, mint az adózás előtti eredmény, ezért a Társaság a tényleges eredmény után fizeti a társasági adót.

IV.1/b. A különadó alapja

2013. év január 1-től 2008. évi LXVII. törvény alapján ágazati különadó fizetési kötelezettség terheli a céget.

Különadó számítás 2015. év	
Megnevezés	összeg (Eft)
Adózás előtti eredmény	48.109
Növelő tétel	71.757
Rendkívüli ráfordításként elszámolt összeg	16.725
Előző éveket érintő módosítás	25.328
Céltartalék képzés	29.704
Csökkentő tétel	66.155
Kapott támogatások	65.548
Előző éveket érintő módosítás	607
Adóalap	53.711
Összes árbevétel	4.942.863
Közszolgáltatási árbevétel	2.998.251
Arányszám	0,6066
Arányosított adóalap	32.581
Adófizetési kötelezettség	10.100
Fizetett bányajáradék összege	238
Adófizetési kötelezettség összege	9.862

2015. évben a BLOKON Nonprofit Kft. terhelő nyereségadó összesen **9.862 e Ft.**

IV.2. Létszám, bér és kereset adatok

A választott tisztségviselők és ügyvezetés tagjainak

2015. évi járandósága

FEB tagok jövedelme

adatok e Ft-ban

Járandóság összesen	
	5 026

Magasabb vezetők bére, jövedelme

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Járandóság összege
Bér	64 204
Egyéb juttatás	711
Összesen:	64 915

IV.3. 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
	Bázis	Tárgy	%	Bázis	Tárgy	%	Bázis	Tárgy	%
Teljes munkaidős	356	447,6	25,7%	1 144 464	1 411 255	23,3%	262 676	267 091	1,7%
fizikai	230	300,1	30,5%	585 310	744 698	27,2%	212 069	206 792	-2,5%
nem fizikai	126	147,5	17,1%	559 154	666 557	19,2%	355 053	389 775	9,8%
Részmunkaidős fizikai	2	6,6	230,0%	3 305	8 588	159,8%	137 708	108 434	-21,3%
Részmunkaidős nem fizikai	7	8	14,3%	15 086	19 424	28,8%	179 595	202 333	12,7%
Állományon kívüli	0			10 654	9 501	-10,8%			
tiszteletdíj				5 330	5 026	-5,7%			
Összesen:	365	462	26,6%	1 178 839	1 453 794	23,3%	269 344	266 324	-1,1%

Megnevezés	Személyi jellegű kifizetések					
	eFt		Változás	Ft/Fő/hó		Változás
	Bázis	Tárgy	%	Bázis	Tárgy	%
Teljes munkaidős	144 543	186 876	29,3%	33 835	34 792	2,8%
fizikai	92 446	126 956	37,3%	33 495	35 254	5,3%
nem fizikai	52 097	59 920	15,0%	34 456	33 853	-1,8%
Részmunkaidős	764	1 248	63,4%	31 833	15 758	-50,5%
Részmunkaidős nem fizikai	1 553	3 167	103,9%	18 488	32 900	78,0%
Állományon kívüli						
Összesen:	146 860	191 291	30,3%	33 530	34 489	2,9%

Megnevezés	A kereset alakulása					
	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/fő/hó		Változás
	Bázis	Tárgy	%	Bázis	Tárgy	%
Teljes munkaidős	1 266 693	1 621 476	28,0%	296 511	301 883	1,8%
fizikai	677 756	871 654	28,6%	245 564	242 045	-1,4%
nem fizikai	588 937	749 822	27,3%	389 509	423 628	8,8%
Részmunkaidős	4 069	9 836	141,7%	169 542	124 192	-26,7%
Részmunkaidős nem fizika	16 639	22 591	35,8%	198 083	235 323	18,8%
Állományon kívüli	15 984	14 257	-10,8%			
Összesen:	1 303 385	1 668 160	28,0%	297 576	300 813	1,1%

12. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

A 2013. január 1.-én hatályba lépett hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (továbbiakban Ht.) és végrehajtási rendeletei számos új kötelezettség teljesítését írta elő. A Ht. 62. § szerint a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedély birtokában végezhető. Társaságunk közszolgáltatási területének, a közszolgáltatás személyi, tárgyi feltételeinek változása miatt, kérelmeztük a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedélyünk módosítását, melyet a benyújtott kérelem alapján az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség kiadott.

A Ht. 2. § 37. pontja határozza meg a közszolgáltató fogalmát, melyben kritériumként a közszolgáltatási tevékenység minősítése is szerepel. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység minősítését a 2013. évi CXXV. törvény előírásainak megfelelően kell a közszolgáltatónak megszereznie, illetve meghosszabbítania. Társaságunk közszolgáltatói tevékenységének minősítése meghosszabbítása iránti kérelmét az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőséghez benyújtotta, a C/I minősítési kategóriára vonatkozóan. A minősítést a kérelmezett minősítési osztályra megkaptuk.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatást érintő jogszabályok 2015. július 1-től életbe lépő módosítása értelmében a közszolgáltatási engedély és a minősítő okirat 2015. december 31.-ig hatályos. A Ht. 62. § (2) bekezdése értelmében a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás minősítési engedély alapján végezhető. A minősítési engedélyt a 2013. évi CXXV. törvény előírásainak megfelelően 2015. december 31.-ig kellett megszerezni. Társaságunk minősítési engedély iránti kérelmét az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőséghez

benyújtotta, a C/I minősítési kategóriára vonatkozóan. Az engedélyt a kérelmezett minősítési osztályra megkaptuk.

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 kökényi és görcsönyi nem veszélyes hulladéklerakók esetében 2015. évben a hulladéklerakási járulékkal kapcsolatos bejelentési és adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tett.

A hatályos Korm. rendeletek értelmében, a 2015. évben is határidőre elkészítettük a társaságunk üzemeltetésében lévő hulladéklerakók egységes környezethasználati engedélyében előírt kötelezettségeknek megfelelően, valamint a hulladékgyűjtési tevékenységünkre vonatkozó negyedéves veszélyes hulladék gyűjtési jelentéseket, az éves hulladékos adatszolgáltatást, a FAVI éves és a levegővédelmi jelentéseket is.

A 2003. évi LXXXIX. számú – a környezetterhelési díjra vonatkozó - törvény 1. számú mellékletének értelmében kiszámításra került a társaságunk által fizetendő levegőterhelési díj, valamint határidőre megtörtént a bevallása és a befizetése.

Tevékenységünk sokrétűségéből adódóan nem csak a hulladékkezeléssel kapcsolatos rendeletek vonatkoznak ránk, 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, és aktuális nyilvántartást vezetünk.

A szervezeti egységeknél történt környezetvédelmi szemle alkalmával ellenőrzésre került a veszélyes hulladékok tárolása, a munkahelyek rendje, tisztasága, a veszélyes hulladékok előírás szerinti nyilvántartása.

Lakossági hulladékudvar üzemeltetése

Pécs, Eperfás út 3. alatti hulladékudvar

Az Eperfás úti telephelyünkön működő lakossági hulladékudvarba, a háztartásokban, kis mennyiségben keletkezett veszélyes hulladékot fogadjuk Pécs településről.

2015-ben 16.318 kg veszélyes hulladékot vettünk át a lakosságtól.

Ezzel a veszélyes hulladékkal már biztos, hogy nem terheljük a környezetet, hiszen feldolgozásuk vagy ártalmatlanításuk engedéllyel rendelkező partnereknél megtörténik.

A hulladékudvarban a veszélyes hulladékokon kívül 544.160 kg bútort/lom-, 146.3600 kg zöld-, 1.865.260 kg építési törmelék-, 43.770 kg papír-, 19.185 kg üveg-, 31.365 kg műanyag-, 24.510 kg fém-, 5105 kg gumi-, 78.131 kg elektronikai-, és 170 kg lejárt szavatosságú gyógyszer hulladékot vettünk át.

A hulladékudvar szolgáltatásai mellett megrendezésre került 3 helyszínnel a veszélyes-hulladék lomtalanítás. A tavaszi lomtalanításnál 12.448 kg veszélyes hulladékot gyűjtöttünk be a lakosoktól.

Pécs, Szigeti tanya 12-14 alatti Pécs I. hulladékgyűjtő udvar és átrakóállomás

A Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási Program keretében megépítésre került hulladékgazdálkodási létesítmények közül Pécssett két új hulladékudvar üzemeltetését kezdtük meg.

A Szigeti tanyán lévő Pécs I hulladékgyűjtő udvar és átrakóállomás telephelyen a hulladékudvari szolgáltatás 2015. második negyedévétől áll a lakosság rendelkezésére, ahol

2015-ben 2.284 kg veszélyes hulladékot vettünk át partnereinktől.

A hulladékudvarban a veszélyes hulladékokon kívül 65.290 kg bútort/lom-, 21.650 kg zöld-, 319.505 kg építési törmelék-, 5.000 kg papír-, 2.827 kg üveg-, 2.222 kg műanyag-, 2.680 kg fém-, 9.100 kg elektronikai-, 341 kg növényi olaj és 13 kg lejárt szavatosságú gyógyszer hulladék került begyűjtésre.

ZÖLD PONT hulladékgyűjtő udvar Pécs, Postagalamb u. 3.

A ZÖLD PONT hulladékgyűjtő udvar telephelyen a hulladékudvari szolgáltatás szintén 2015. második negyedévétől áll a lakosság rendelkezésére. Itt 2015-ben 504 kg veszélyes hulladékot vettünk át partnereinktől.

A hulladékudvarban a veszélyes hulladékokon kívül 60.360 kg bútort/lom-, 26.020 kg zöld-, 222.820 kg építési törmelék-, 3.740 kg papír-, 1.650 kg üveg-, 2.600 kg műanyag-, 91 kg fém-, 3.275 kg elektronikai-, és 15 kg lejárt szavatosságú gyógyszer hulladék került begyűjtésre.

Tamási, Koppánypart 3. alatti hulladékudvar

A Dél-Balaton Sió-völgye hulladékgazdálkodási program keretén belül megépült létesítményt, az NHSZ Zöldfok Zrt. alvállalkozójaként Társaságunk, mint Tamási Város közszolgáltatója üzemelteti.

Tamásiban lévő hulladékudvarban a lakosságtól 247 kg veszélyes hulladékot, 5.222 kg bútort/lom-, 19.570 kg építési törmelék-, 2.127 kg papír-, 192 kg üveg-, 1.295 kg műanyag-, 330 kg gumi-, 255 kg fém-, 2.099 kg elektronikai hulladékot vettünk át a 2015. év folyamán.

Az egyes telephelyeinken folytatott tevékenységeink során az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek 2015-ben:

Pécs Központi telephely

Társaságunk Pécs, Siklósi út 52. alatti irodaépületében az adminisztrációs a tevékenységből 2015-ben az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek:

Fénymásoló, nyomtató tonerek: 144 kg,

Elemek: 38 kg

A hulladékok további ártalmatlanítás és hasznosítás céljából megfelelő hatósági engedéllyel rendelkező hulladékkezelőhöz elszállításra kerültek.

Pécs-Kökeny hulladéklerakó

Pécs-Kökeny hulladéklerakón található műhelyépületben gépjármű karbantartás folyik. Ebből a tevékenységből 2015-ben az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek:

Fáradt olaj: 343 kg,

Olajjal szennyezett szűrő: 46 kg,

Olajjal szennyezett textilanyag: 9 kg.

Pécs-Kökenyi Regionális Hulladékkezelő Központ

Pécs-Kökenyi Regionális Hulladékkezelő Központ válogatóműjében a szelektíven gyűjtött másodnyersanyagok hasznosításra való előkészítése, válogatása, bálázása folyik. A műhelyépületben gépjármű és munkagép karbantartást végzünk. Ezekből a tevékenységekből 2015-ben az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek:

Olajjal szennyezett csomagolási hulladék: 2040 kg,

Sprés flakonok: 4679 kg,

Akkumulátor: 110 kg,

Fáradt olaj: 470 kg,

Olajjal szennyezett szűrő: 26 kg,

Olajleválasztó berendezés iszapja: 7000 kg.

Az Eperfás úti hulladékkezelő központban működő TMK műhely

A TMK műhelyben Társaságunk gépjárműveinek és munkagépeinek javítását, karbantartását végezzük. Ebből a tevékenységből 2015-ben az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek:

Akkumulátor: 2316 kg,

Fáradt olaj: 5614 kg,

Olajjal szennyezett szűrő: 536 kg,

Olajjal szennyezett textilanyag: 333 kg,

Olajjal szennyezett csomagolási hulladék: 23 kg,

Olajleválasztó berendezés iszapja: 3000 kg

Városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátása során az egyes telephelyeken az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek 2015-ben:

Kökény 063/2 telephely közterület karbantartási részleg:

Szennyezett csomagolási hulladék: 243 kg

Pécs, Központi telephely parkgondozási és köztisztasági részleg

Olajjal szennyezett csomagolási hulladék: 34 kg

Pécs, Központi telephely műszaki osztály

Sprés flakonok: 36 kg

Pécs, Központi telephely parkolási csoport

Akkumulátor: 220 kg

Pécs, 2016. március 31.



Dr. Kiss Tibor
Ügyvezető igazgató

7627 Pécs
Rigóder u. 31/1

V. CASH FLOW-KIMUTATÁS

	Megnevezés	Tárgy	Tárgy
		adatok eFt-ban	
I.	Szokásos tevékenységből származó	-401 553	500 071
	Pénzeszköz-változás		
	(Működési cash flow, 1-13. Sorok)		
1.	Adózás előtti eredmény	25 242	48 109
1/A	1.sorból véglegesen átadott pénzeszköz	-43 000	-13 725
1/B	előző évek módosítása miatti veszteség		
2.	Elszámolt amortizáció	209 072	182 273
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-95 308	62 674
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	57 121
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1 700	9 491
6.	Szállítói kötelezettségek változása	51 968	363 246
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	50 155	-66 597
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	24 761	22 542
9.	Vevőkövetelések változása	-596 449	-190 687
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	62 580	-78 850
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-98 623	123 762
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-33 251	-33 013
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	-146 060	-176 851
	(14-16) sorok		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-171 226	-211 954
15.	Befektetett eszközök eladása	25 166	35 103
16.	Kapott osztalék, részesedés		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	-64 168	51 835
	(17-24.sorok)		
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)		
18.	Kötvénykibocsátás bevétele		
19.	Hitelfelvétel	12 720	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		83 923
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz.		
24.	Hitel és kölcsön törlesztés	-33 888	-18 363
25.	Hosszú lej. kölcs. és bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-43 000	-13 725
27.	Alapítókka szembeni kötelezettség változása	100	
IV.	Pénzeszközök változása	-611 781	375 055

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 hulladékszállításon kívül Pécs város területén városüzemeltetési tevékenységet és egyéb tevékenységet is végez.

A fenti törvénynek megfelelően az alábbiakban bemutatjuk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2015. évi mérlegét és eredmény-kimutatását.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**2015. December 31. e Ft**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
1	A. Befektetett eszközök	1.602.598
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	408.906
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
5	Vagyoni értékű jogok	104.861
6	Szellemi termékek	3.469
7	Üzleti vagy cégérték	
8	Immateriális javakra adott előlegek	300.576
9	Immateriális javak érték helyesbítése	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	982.145
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	656.447
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	194.504
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	42.044
14	Tenyészállatok	
15	Beruházások, felújítások	89.150
16	Beruházásokra adott előlegek	
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	211.547
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	211.547
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
21	Egyéb tartós részesedés	
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
26	B. Forgóeszközök	1.414.021
27	I. KÉSZLETEK	57.538
28	Anyagok	51.857
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
31	Késztermékek	4.994
32	Áruk	687
33	Készletekre adott előlegek	
34	II. KÖVETELÉSEK	890.620
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	297.219
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	489.223
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
38	Váltókövetelések	
39	Egyéb követelések	104.178
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
42	Egyéb részesedés	
43	Saját részvények, saját üzletrészek	
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	465.863
46	Pénztár, csekkek	17.828
47	Bankbetétek	448.035
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	80.230
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	70.065
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10.165
51	Halasztott ráfordítások	
52	Eszközök összesen	3.096.849

"A" MÉRLEG Források (passzívák)**2015. December 31.**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
53	D. Saját tőke	1.691.739
54	I. JEGYZETT TŐKE	479.500
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	
57	III. TŐKETARTALÉK	48.154
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1.209.341
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	28.490
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-73.746
62	E. Céltartalékok	634.393
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	622.393
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	12.000
65	Egyéb céltartalék	
66	F. Kötelezettségek	620.670
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20.312
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
73	Átváltoztatható kötvények	
74	Tartozások kötvénykibocsátásból	
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	20.312

2015. December 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	600.358
81	Rövid lejáratú kölcsönök	
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	
83	Rövid lejáratú hitelek	
84	Vevőktől kapott előlegek	
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	127.158
86	Váltótartozások	
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	225.842
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	247.358
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	150.047
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29.100
93	Halasztott bevételek	120.947
94	Források összesen	3.096.849

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2.998.251
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	
3	I Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2.998.251
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	1.178
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	10.874
6	II Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	12.052
7	III Egyéb bevételek	69.653
8	ebből: visszaírt értékvesztés	
9	5 Anyagköltség	396.323
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	767.748
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	35.804
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	13.584
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	101.158
14	IV Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1.314.617
15	10 Bérköltség	865.226
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	301.030
17	12 Bérjárulékok	129.013
18	V Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1.295.269
19	VI Értékesítési leírás	122.846
20	VII Egyéb ráfordítások	370.979
21	ebből: értékvesztés	
22	A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-23.755

Sor-szám	A tétel megnevezése		Közzolgáltatási
a	b		
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
32	VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3.253
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	
39	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		3.253
40	B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		-3.253
41	C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)		-27.008
42	X	Rendkívüli bevételek	
43	XI	Rendkívüli ráfordítások	13.725
44	D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)		-13.725
45	E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		-40.733
46	XII	Adófizetési kötelezettség	33.013
47	F ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		-73.746
48	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre	
49	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
50	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)		-73.746

I. számú MELLÉKLET

Kapcsolt vállalkozásokkal bonyolított ügyletek 2015. évben

Az alábbi táblázatban részletezzük a társaságunkkal kapcsolatban álló cégek közti ügyletek alakulását.

2015 ÉV	Ráfordítások				
Cégek	Anyag- költség/E LÁBÉ	Igénybe vett szolgá- latás	Egyéb szolgálta- tás	Eladott (közv.) szolg.	Összesen
BIOMARK 2000 Kft	8	15 507			15 515
Dél-Kom Nonprofit Kft	3 554	49 955	1 568	29 788	84 865
Komlói VG Nonprofit Zrt.					0
Öko-Dombó Nonprofit Kft	649			1 165	1 814
Pécs Városgondozás NP Kft		1 171		152 757	153 928
Mecsek-Dráva NP Kft					
Összesen:	4 211	66 633	1 568	183 710	256 122

2015 ÉV	Bevételek			
Cégek	Belf.ért.nettó árbev.	Egyéb bevé- tel	Kapcs.váll- tól kamatbev.	Összesen
BIOMARK 2000 Kft	264 193	1 500		265 693
Dél-Kom Nonprofit Kft	620 418	2 367		622 785
Komlói VG. NP.Zrt.	2 406			2 406
Öko-Dombó Nonprofit Kft	107 400			107 400
Pécsi Városgondozási NP Kft	9 774	4 850		14 624
Mecsek-Dráva Nonprofit Kft				0
Összesen	1 004 191	8 717	0	1 012 908

2015 ÉV		Követelések és kötelezettségek alakulása	
Cégek	Vevő köv.kapcs.váll.szemb en	Kötelezettségek áruszáll. és Szolg-ból (szállító)	Forgalom összesen
BIOMARK 2000 Kft	17 826	200	18 026
Dél-Kom Nonprofit Kft	377 492	160 914	538 406
Komlói VG. NP. Zrt.	84		84
Öko-Dombó Nonprofit Kft	60 961	348	61 309
Völgység-Kom Kft			0
Dráva Kom Kft			0
Collect HungáriaNonprofit Kft			0
DDHG Kft			0
Pécsi Városgondozási NP. Kft	16	28 217	28 233
Pécs M.J.V. Önkormányzat	767 435	4 000	771 435
Mecsek-Dráva Társulás		213 026	213 026
Összesen:	1 223 814	406 705	1 630 519