

TARTALOMJEGYZÉK

oldalszám

I. ÁLTALÁNOS JELLEG KIEGÉSZÍTÉSEK.....	2
I.1. A f bb cégjellemz k és a tulajdonosi szerkezet.....	2
I.2. A társaság számviteli politikájának f bb vonásai.....	3
II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	4
II.1. Eszközök.....	5
A. <u>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</u>	5
B. <u>FORGÓESZKÖZÖK</u>	9
C. <u>AKTÍV ID BELI ELHATÁROLÁS</u>	13
II.2. Források.....	13
D. <u>SAJÁT T KE</u>	14
F. <u>KÖTELEZETTSÉGEK</u>	14
G. <u>PASSZÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK</u>	15
III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	17
III.1. A bevételek alakulása.....	17
III.2. Ráfordítások alakulása.....	22
IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	29
IV.1. A társasági adó alapja.....	29
IV.2. Létszám, bér és kereset adatok.....	30
IV.3. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére.....	31
IV.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos információ.....	32
V. CASH FLOW-KIMUTATÁS.....	35

I. ÁLTALÁNOS JELLEG KIEGÉSZÍTÉSEK

I.1. A f bb cégjellemz k és a tulajdonosi szerkezet

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

A törzsbetétek megoszlása ekkor a következő volt:

Pécs MJV. Önkormányzata	61,21 %
MONYX Holding Kft	38,79 %

Id közben a Monyx Holding Kft tulajdonrésze növekedett; 2003.12.18.-án a tulajdoni arányok az alábbiak szerint alakultak:

Pécs MJV.Önkormányzata	51 %
Monyx Holding Kft	49 %

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgy lése 576/2003. (12.18) számú határozatával felhatalmazást adott a BLOKOM Kft.-nek arra, hogy megvásárolja az ONYX Holding Kft.-t 1 annak a BLOKOM Kft.-ben meglév üzletrészb l 120.000 eFt névérték 25,03% üzletrészt (vételár 387.000 eFt). Az ONYX Holding Kft. 23,97%-os mérték 114.950 eFt névérték BLOKOM Kft. üzletrészt a Mecsek Dráva Kht. Vásárolta meg (vételár 367.000 eFt). Az üzletrész adás-vétel 2004. március 26.-án befejez dött.

A közgy lés fenti határozatában a teljes üzletrész adás-vétel és tulajdonosi szerkezetátalakítási folyamatot szabályozta, ideértve azt is, miként kerül a BLOKOM Kft. üzletrész két lépésben teljes egészében Pécs MJV Önkormányzata tulajdonába.

A határozat alapján a BLOKOM Kft. 2004. december 31. napjáig felajánlja térítés nélkül Pécs MJV Önkormányzatának, valamint a Mecsek Dráva Kht.-nak a 25,03 %-nyi üzletrészt. Az üzletrész átadás megtörtént, melynek alapján **a 2005. év végi tulajdonviszonyok az alábbiak a BLOKOM Kft.-ben:**

Pécs MJV Önkormányzatának

Tulajdoni hányada 68,03%

Tulajdoni hányad névértéke: 326.180 eFt

Mecsek-Dráva Vagyonkezel Kht.

Tulajdoni hányada: 31,97%

Tulajdoni hányad névértéke: 153.320 eFt

A BLOKOM Kft. 2006.11.30.-án megvásárolta a Mecsek-Dráva Kht-tól a 114.950 eFt névérték üzletrészt 367.000 eFt piaci értéken. A jelenlegi tulajdonviszonyok így 2006. 12.31.-én:

Pécs MJV Önkormányzatának**Tulajdoni hányada 68,03%**

Tulajdoni hányad névértéke: 326.180 eFt

BIOKOM Kft.**Tulajdoni hányada 23,97%**

Tulajdoni hányad névértéke: 114.950 eFt

Mecsek-Dráva Vagyonkezelő Kht.**Tulajdoni hányada 8,00%**

Tulajdoni hányad névértéke: 38.370 eFt

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.
- könyvvizetés 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 tartalékokat 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 személynél állapítja meg.
- értékvesztést a számviteli politikában meghatározottak szerint számol el.

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

1. Saját tőke aránya = $(\text{Saját tőke} / \text{idegen tőke}) \times 100$
2. Eladósodottsági mutató = $(\text{Kötelezettségek} / \text{Saját tőke}) \times 100$
3. Tőkeösszeg = $(\text{Saját tőke} / \text{Mérleg főösszeg}) \times 100$
4. Likviditási mutató = $(\text{Forgóeszközök} / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek}) \times 100$
5. Likviditási gyorsráta = $(\text{Forgó eszközök-készlet} / \text{Rövid lejáratú köt.}) \times 100$
6. Tőkearányos jövedelmezőség = $(\text{Adózott eredmény} / \text{Saját tőke}) \times 100$
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség = $(\text{Adózott eredmény} / \text{Nettó árbevétel}) \times 100$
8. Eszközarányos jövedelmezőség = $(\text{Adózott eredmény} / \text{Eszközök összesen}) \times 100$

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Index
1. Saját t ke aránya	129,2	329,8	255,3
2. Eladósodottsági mutató	77,4	30,3	39,2
3. T ke arány	53,7	68,9	128,3
4. Likviditási mutató	160,8	408,5	254,0
5. Likviditási gyorsráta	147,4	387,9	263,2
6. T ke arányos jövedelmez ség	7,1	36,4	512,9
7. Árbevétel arányos jövedelmez ség	3,3	27,4	830,8
8. Eszközarányos jövedelmez ség	3,8	25,1	660,1

A társaságnál az el z évhez viszonyítva a vagyoni helyzet, a pénzügyi és a jövedelmez ségi mutatók javultak, aminek legf bb oka a 2006. év folyamán eladott földterületek eredményjavító hatása.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II.1. Eszközök

Eszközök

A mérleg eszköz oldalának f összetev i

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész- arány %	Összeg e Ft	Rész- arány %	Összeg e Ft	Rész- arány %
A.	Befektetett eszközök	1.052.496	59,4	1.053.627	48,4	1.131	0,1
B.	Forgóeszközök	647.916	36,5	1.038.747	47,8	390.831	60,3
C.	Aktív id bel elhatárolás	72.082	4,1	82.357	3,8	10.275	14,3
	Eszközök összesen:	1.772.494	100,0	2.174.731	100,0	402.237	22,7

A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök (immateriális javak) könyv szerinti értékének alakulása

Immateriális javak

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni érték jogok	Szellemi termékek	Összesen
------------	---------------------	-------------------	----------

Bruttó érték változás			
Bruttó érték 2005.12.31.	80.450	31.736	112.186
2006. évi növekedés		8.000	8.000
2006. évi csökkenés		3.706	3.706
Ebből:			
Értékesítés			
Selejtezés		3.706	3.706
Egyéb			
Bruttó érték 2005.12.31.	80.450	36.030	116.480

Értékcsökkenési változás			
2005.12.31. szerinti értékcsökkenés	41.227	23.463	64.690
2006. évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	4.553	4.629	9.182
Ebből 2005. évi önellenőrzés		24	24
2005. évi csökkenés		3.676	3.676
2005.12.31. szerinti értékcsökkenés	45.780	24.416	70.196

Könyv szerinti nettó érték			
2005.12.31	39.223	8.273	47.496
2006.12.31	34.670	11.614	46.284

A befektetett eszközök (tárgyi eszközök) könyv szerinti értékének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Ingtalan	M szaki ber., felsz., járm	Egyéb ber., felszer., járm vek	Összesen	Beruházási el leg	Bef.-len beruh., felújítás	Összesen
------------	----------	----------------------------	--------------------------------	----------	-------------------	----------------------------	----------

Bruttó érték változás							
Bruttó érték 2005.12.31.	816.601	1.038.080	133.171	1.987.852		7.755	1.995.607
2006.évi növekedés	25.164	65.521	12.847	103.532	22.354	113.887	239.773
2006.évi csökkenés	13.475	60.054	4.474	78.003	20.654	111.532	210.189
Ebb l:							
Selejtezés	300	3.379	4.367	8.046			8.046
Értékesítés	11.415	43.590	107	55.112			55.112
Egyéb jogcímen	1.760	13.085		14.845			14.845
Bruttó érték 2006.12.31.	828.290	1.043.547	141.544	2.013.381	1.700	10.110	2.025.191

2005.12.31. szerinti értékcsökkenés	104.467	869.488	90.927	1.064.882			1.064.882
2006.évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	21.513	62.394	11.062	94.969			94.969
Ebb l 2005 évi önellen rzés		130	122	252			252
Egyéb növekedés							
2006.évi csökkenés	300	48.510	4.392	53.202			53.202
Egyéb csökkenés							
2006.12.31. szerinti értékcsökkenés	125.680	883.372	97.597	1.106.649			1.106.649

2005.12.31	712.134	168.592	42.244	922.970		7.755	930.725
2006.12.31	702.610	160.175	43.947	906.732	1.700	10.110	918.542

A BÍOKOM Kft-nél 2005-2006. évben aktivált beruházások

Adatok eFt.-ban

Megnevezés	2005. év	2006. év
Immateriális javak	3.713	8.000
Telek	0	145
Épületek	979	406
Egyéb építmények	38.758	24.613
Er gépek, er m vi berendezések	6.002	4.591
Konténerek, présfejek	2.612	1.074
Berendezések, felszerelések	1.684	2.810
Járm vek	2.965	23.365
Szervizautók	3.965	33.682
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	514	
Informatikai berendezések, felszerelések	1.718	803
Egyéb irodai felszerelések	5.767	
Egyéb tárgyi eszköz	1.924	12.044
Összesen	70.601	111.533

A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulása

Adatok eFt.-ban

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis	Tárgy	Eltérés bázistól %
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	71.636	85.492	19,3
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Egyéb tartós részesedés			
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz.			
5..	Egyéb tartósan adott kölcsön	2.639	3.309	25,4
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesít értékpapír			
7.	Befektetett pénz eszközök értékhelyesbítése			
	Befektetett pü-i. eszközök	74.275	88.801	19,6

A BLOKOM Kft. részesedései

Cég neve	Címe	Törzst kéje eFt	Tulajdoni hányad	
			Bázis év	Tárgyév
Collect Hungária Kht	Pécs, Siklósi u. 52.	14.500	34%	34%
DÉL-KOM Kft	Pécs, Siklósi u. 52.	63.750	100%	100%
DDMHG Kft	Szigetvár, Szabadság u. 14.	40.000	31%	31%
Pécsi Parképít Kft	Pécs, Kiss János u.3.	3.000	30%	30%
Pécsi Fejlesztési Kft	Pécs, Mária u.9.	3.000		20 %

A DÉL-KOM Kft. részesedései

Cég neve	Címe	Törzs- t kéje	Tulajdoni hányad	
			Bázis év	Tárgyév
BIOMARK 2000 Kft	Budapest, Rómen Flóris u. 4.	10.000	100,0%	100,0%
DDMHG Kft	Szigetvár, Szabadság u. 14.	40.000	69,0%	69,0%
DRÁVA-KOM Kft	Siklós, id.Kréth Imre u. 21.	3.000	30,0%	30,0%
KOMLÓI VG RT	Komló, Kossuth L. 115.	130.000	39,4%	39,4%
VÖLGYSÉG-KOM Kft	Mágocs, Deák u. 27.	5.000	30,0%	30,0%
Öko-Dombó Kft.	Dombóvár Szent István tér 1.	50.000	40,0%	40,0%

A tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban **13.856 eFt**-tal n tt.

Oka:

- a Dél-Kom Kft. értékvesztés visszaírása 13.256 eFt

- a Pécs Fejlesztési Kft. részesedésünk eladás 1.500 eFt,
 - Pécsi Közlekedési Zrt - 300 eFt
 - Kereskedelmi és Iparkamara - 300 eFt
 - MTA - 300 eFt

- Fennmaradó részesedés a Kft-ben 600 eFt

Összes részesedés változás : **13.856 eFt**

B. FORGÓESZKÖZÖK

A készletek értékének alakulása

Adatok eFt-ban

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
1.	Anyagok	44.564	82,3	39.768	75,9	-10,8
2.	Befejezetlen termelés és félkész termék	5.033	9,3	9.600	18,3	190,7
3.	Növedék, hízó és egyéb állat					
4.	Késztermék					
5.	Árúk	4.531	8,4	2.998	5,8	-33,8
6.	Készletre adott ellegek					
	Készletek összesen:	54.128	8,4	52.366	5,3	3,3

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

A befejezetlen termelés jelentősen nőtt. Oka: a komposztálás bővülése, amit a zöldjártat ellátási területének növekedése váltott ki. A befejezetlen termelésnél értékvesztés lett elszámolva.

Készletek értéke a mérleg fő összegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Készletek aránya a mérleg fő összeghez %-ban	3,1	2,4

Követelések értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól %
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	261.965	62,8	296.318	73,3	13,1
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	32.283	7,8	72.950	18,0	125,9
3.	Követelések egyéb részese- sedési visz.					
4.	Váltókövetelések					
5.	Egyéb követelések	122.892	29,4	35.302	8,7	-71,3
	Követelés összesen:	417.140	64,4	404.570	38,9	-3,0

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

A vev követelés 34.353 eFt-tal, 13,1%-kal n tt, ami f leg abból adódott, hogy a bázis évben decemberben a fizetési hajlandóság jobb volt, mivel a 30 napon belüli követelések összege 35 millió Ft-tal n tt. A Pécs Megyei Jogú város adóirodája a lakossági behajthatatlan követelésekre 2005. decemberében fizetett 10 millió forintot. A Pécsi Tudományegyetem és a Megyei Kórház tartozása 2006. decemberében 20 millió forintot tett ki.

A vev követelésre elszámolt értékvesztés 8.335 eFt-tal növekedett.. (Lásd következ táblázat.)

A számviteli törvény szerinti értékvesztés

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Követelés össze- ge	Értékvesztés %	Értékvesztés
		Számviteli tv. Szerint	Számviteli tv. szerint
Lakossági vev követelésre			
91-180 nap	14.449	2	289
181-365 nap	25.497	10	2.550
366-	92.381	100	92.381
Összesen			
Ipari vev követelésre			9.921
Összesen	132.327		105.141
Bázis id szaki értékvesztés (nyitó)			96.806
Értékvesztés tárgyévi nö- vekedése			8.335

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

Megnevezés	Bázis év 2005	Tárgy év 2006	Eltérés eFt-ban
1. Komlói VG Rt	577	6.750	6.173
2. DDMHG Kft	309	278	-31
3. Biomark 2000 Kft	18.457	61.559	43.102
4. Collect Hungária Kht	122		-122
4. Pécsi Parképít Kft	69	382	313
5. Völgység-Kom Kft	51	910	859
6. Dél-Kom Kft	12.698	2.629	-10.069
Összesen	32.283	72.950	40.667

Követelések értéke a mérleg f összegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelés aránya a mérleg f összeghez %-ban	23,5	18,6

Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól %
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	
1.	Pénztár, csekkek	5.444	3,1	7.761	3,6	42,6
2.	Bankbetétek	171.204	96,9	207.050	96,4	20,9
	Pénzeszközök	176.648	27,3	214.811	20,7	21,6

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 20,7%-kal, 38.163e Ft-al növekedett.

Pénzeszközök értéke a mérleg f összeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a mérleg f összeghez %-ban	10,0	9,9

C. Aktív id beli elhatárolás

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
C.	Aktív id beli elhatárolás	72.082	4,1	82.357	3,8	14,2

Megjegyzés: Az aktív id beli elhatárolások értéke a rész arány számításakor a mérleg f ősz-
szegéhez viszonyított.

Költségek elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Sellyei depó	15.301	11.476	-3.825
Ökoprofit basic program	250	125	-125
Kökény hulladéklerakó I. ütem	12.232	8.652	-3.580
Tartós bérlet	19.470	16.979	-2.491
Hírlap el fizetés	664	699	35
Vegyes	2.604	2.622	18
Bérleti díj	21.102	17.732	-3.370
Biztosítási díj	149		-149
Sióvölgye program		3.782	3.782
Digi - kuka		250	250
Ökováros - Ökorégió program		1.701	1.701
Összesen	71.772	64.018	-7.754

A költségek elhatárolása többségében folyamatosan csökken tendenciát mutat, mivel több éves programokról szól.

Bevételek aktív id beli elhatárolása

392

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Bevétel	310	18.339	18.029
Biztosítási kártérítés			
Összesen	310	18.339	18.029

A bevétel elhatárolás növekedésének oka az , hogy a koordináló szervezetek csak a következ év februárjában számolnak el a begy jt i díjjal.

II.2. Források

D. SAJÁT T KE

A mérleg Forrás oldalának f összetev i

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész Arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	e Ft	%
D.	Saját t ke	952.531	53,7	1.497.436	68,9	544.905	57,2
F.	Kötelezettségek	737.169	41,7	454.871	20,9	-282.298	-38,3
G.	Passzív id beli elhatárolás	82.794	4,6	222.424	10,2	139.630	168,6
	Források összesen:	1.772.494	100,0	2.174.731	100,0	402.237	22,7

A saját t ke értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	e Ft	%
1.	Jegyzett t ke	479.500	50,5	479.500	32,0		
2.	T ketartalék	48.154	5,0	48.154	3,2		
3.	Eredménytartalék	242.379	25,4	-24.990	-1,7	-267.369	-110,3
4.	Lekötött tartalék	114.913	12,0	449.867	30,0	334.954	291,5
5.	Mérleg szerinti eredmény	67.585	7,1	544.905	36,5	477.320	706,3
	Saját t ke összesen:	952.531	53,7	1.497.436	68,9	544.905	157,2

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

Az eredménytartalékot az el z évi mérleg szerinti eredmény növeli és a lekötött tartalék képzése csökkenti. Lekötött tartalékot a lízingdíjakra, a hosszúlejáratú kölcsön 2007 évi törlesztés részletére, kamatára, valamint a saját üzletrész fedezetére képeztünk.

F. KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszúlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg e Ft	Rész-arány %	Összeg e Ft	Rész-arány %	e Ft	%
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	7.983	2,4	25.186	12,6	17.203	215,5
2.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	28.708	8,6	19.657	9,8	-9.051	-31,5
3.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	297.640	89,0	155.120	77,6	-142.520	-47,9
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		334.331	18,9	199.963	9,2	-134.368	-40,0

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

A beruházási hitel a gépkocsi vásárlásokból kifolyólag n tt. Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek és hitelek csökkentek a törleszt részlettel, valamint 100 millió Ft egyösszeg törlesztéssel, aminek a fedezete a Megyeri úti telephely eladás.

A rövidlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	rész-arány %	Összeg E Ft	rész-arány %	Összeg E Ft	%
1.	Rövid lej. kölcsönök						
2.	Rövid lejáratú hitelek	98.770	24,5	42.520	16,7	-56.250	-57,0
3.	Vev kt l kapott el legek						
4.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	81.895	20,3	61.292	24,0	-20.603	-25,2
5.	Váltótartozások						
6.	Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	128.885	32,0	19.497	7,7	-109.388	-84,9
7.	Rövid lej. köt. egyéb rész visz.						
8.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	93.288	23,2	131.599	51,6	38.311	41,1
Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:		402.838	22,8	254.908	11,7	-147.930	-36,7

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

A rövidlejáratú kötelezettségek összesen 147.930 eFt-tal, 36,7 %-kal csökkentek, ami jelent s.

A rövid lejáratú hitelek csökkenése a 2005-ben a Biomark Kft. részére nyújtott hitelfolyósítás törlesztéséből adódik. A szállító állomány csökkenésének oka a Ventum Kft. szállító kiesése az állományból. A kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség csökkenés jelentős 109.388 eFt. Legjelentősebb tétele a Pécs Megyei Jogú Várossal szembeni kötelezettség csökkenés, ami 107.593 eFt. Ez az összeg a felhalmozási alappal kapcsolatos, amelyet a Mecsek-Dráva program kapcsán, mint üzemeltető a BÍOKOM Kft. kapta meg a tulajdonos Önkormányzattól.

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázis 2005	Tárgy 2006	Eltérés
Pécs M. Jogú Város Önkormányzata	107.593		-107.593
BIOMARK 2000 Kft	11.262	13.982	2.720
DDMHG Kft	3.826	3.789	-37
Dél-Kom Kft	6.204	1.726	-4.478
Összesen	128.885	19.497	-109.388

G. PASSZÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív id belső elhatárolás értékének alakulása

Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól %-ban	
	Összeg eFt	rész- arány %	Összeg eFt	rész- arány %	összeg eFt	%
Bevételek passzív id belső elhatárolása			117.051	52,6	117.051	100,0
Költségek, ráford. elhat.	49.614	59,9	74.276	33,4	24.662	149,7
Halasztott bevételek	33.180	40,1	31.097	14,0	-2.083	-6,3
Összesen:	82.794	4,7	222.424	10,2	139.630	168,6

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

Bevételek passzív id bel elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Pécs M.J.V. tám.		102.651	
Digi – Kuka tám.		11.350	
Dél-Dunántúli Körny. Park Kut..		3.050	
Összesen:		117.051	

Kiadások passzív id bel elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Parallel	356	356	
Szoc.tám.	33.327	38.589	5.262
Papír hulladék	3	276	273
Közüzemi díjak	3.653	5.197	1.544
Díjbeszedési jutalék	1.284	2.465	1.181
Begy jt i díj		16.750	16.750
Gazd.tev.seg.szolg.		711	711
Egyéb	1.989	930	-1.059
M anyag	9.002	9.002	
Összesen:	49.614	74.276	24.662

Fejlesztési támogatások

Megnevezés	KKK Fej- lesztési támog.	AHK Fej- lesztési támogatás	Öltöz fejlesztési támogatás	Nyesedék zúzógépj	Összesen
Nyitó érték	28.799	817	2.453	1.111	33.180
Változás	1.359	251	89	384	2.083
Záró érték	27.440	566	2.364	727	31.097

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

III. 1. A bevételek alakulása

tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg eFt	Rész-Arány %	Összeg eFt	rész-arány %	eFt	%
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2.079.448	100,0	1.989.752	100,0	-89.696	-4,3
2.	Export értékesítés nettó árbevétele						
3.	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	2.079.448	96,6	1.989.752	76,2	-89.696	-4,3
4.	Saját term.készletek vált.	-4.015	100,0	4.567	81,4	8.582	
5.	Saját el áll.esz. aktivált értéke			1.041	18,6	1.041	100,0
6.	Aktivált saját telj. értéke	-4.015	0,1	5.608	0,2	9.623	
7.	Egyéb bevételek	64.052	2,9	584.793	22,3	520.741	813,0
8.	Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	3.312	61,0	20.695	68,1	17.383	524,9
9.	Pénzügyi m veletek egyéb bevétele	2.415	42,2	9.715	31,9	7.300	302,2
10.	Pénzügyi m veletek bevétele	5.727	0,2	30.410	1,2	24.683	431,0
11.	Rendkívüli bevételek	8.802	0,2	2.151	0,1	-6.651	-75,6
	Bevételek összesen	2.154.014	100,0	2.612.714	100,0	458.700	21,3

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 458.700 eFt-tal, 21,3%-kal n ttek a bázishoz képest. Részletezését lásd a továbbiakban

Tevékenységek árbevétele

Tevékenység	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Hulladékszállítás és -lerakás	1.567.828	1.728579	160.751	10,3
Másodnyersanyag hasznosítás	352.847	110.041	- 242.806	- 68,9
Egyéb tevékenységek	158.773	151.132	-7.641	- 4,8
Összesen:	2.079.448	1.989.752	- 89.696	- 4,3

A bevételek alakulásának részletes magyarázata az alábbi:

A Kft. fő tevékenységi köre a kommunális szolgáltatás – hulladékok gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása, komposztálás, másodnyersanyag gyűjtés és kereskedelme. Ipari tevékenységünk keretében partnereinknek ún. komplex hulladékkezelési szolgáltatást nyújtunk. Az ipari hulladékszállítási tevékenységen belül 2004. évtől megjelent az éttermi hulladékszállítási tevékenység is, melynek keretében a 2005. évi jelentésbővítés után 2006.-ban sikeresen tartottuk meg partnereinket. Ezek a tevékenységek eredményezik a vállalkozás fő bevételeit. A Kft. tevékenységei közé tartoznak még olyan szakmai munkák, mint gépjármű és hulladékgyűjtő edényzet javítás, hulladékgyűjtő edényzet értékesítése, hulladékgyűjtő edényzet és ingatlan bérbeadása, gazdasági és környezetvédelmi szakmai tanácsadás, hulladékszállítás és kezelés alvállalkozóként. Ezek a tevékenységek a gazdálkodás ún. járulékos bevételei.

A hulladékszállítás és ártalmatlanítási tevékenység ellátási területe változatlan maradt. A 10,3%-os árbevétel növekedés egyrészt az árváltozásból, másrészt új, vagy eddig nem szerződött ipari-közületi ügyfelek bekötéséből ered. A lakossági szolgáltatás szerződés állománya: Pécs, Tamási, Barcs, Bonyhádvarasd, Kárász, Kismányok, Magyaregregy, Nagymányok, Sásd, Siklós, Szászvár, Vékény területére terjed ki, amelynek további bővítését nem irányozta elő a Kft. 2005. július 1.-től a Szabolcsi szőlőhegyen és Muromban – mindkettő külterület – gyűjtő pontos jelleggel bevezetésre került a rendszeres hulladékszállítás, mellyel kapcsolatban sajnos negatívak a tapasztalataink (a helyi ingatlantulajdonosok egy része nem hajlandó tudomásul venni a rendeletből eredő kötelezettségeket).

A pécsi lakossági hulladékszállítási tevékenységnél a Kft. ármódosításra vonatkozó kérelmét a Közigazgatási és Alacsonyabb Mértékben Állapította Meg A 2006.-os gazdasági év első felében 5%, július 01.-től a kért 6,7% helyett ismét csak 5,0 % mértékű áremelést hagyott jóvá a testület. A többi szolgáltatási helyen, átlagosan 8,0-os díjkorrekciót fogadtak el az Önkormányzatok.

Pécs város ellátásán kívül minden település ellátása alvállalkozók bevonásával történik. A közületi és ipari hulladékszállítás munkatársai komoly erőfeszítéseket tesznek azért, hogy a Pécssett hivatalosan regisztrált kb. 20.000 vállalkozásból mindazokkal szerződéses kapcsolatot teremtsünk, amelyeknél ez indokolt. Másik cél, a konkurens cégektől a partnerek megszerzése, megfelelő árstratégiával és komplett szolgáltatással. Sajnálatos dolog, hogy sok „multi” vállalkozás nem megfelelően kezeli a hulladékgazdálkodási feladatait. Több esetben előfordul, hogy ajánlatot sem kérnek, hanem saját cégek körükből jelölnek ki vagy állapotodnak meg általános feladatokat ellátó vállalkozásokat, akik ezután rendkívül nyomott áron próbálják a piaci szereplőkre kényszeríteni saját elképzeléseiket, ellehetetlenítve ezáltal a magas színvonalú szolgáltatási módok alkalmazását. Ezekkel a törekvésekkel szemben a megfelelő kereskedelmi és beruházási stratégia biztosíthat olyan eszközrendszert, ami hosszabb távon kezelheti a napi egyelőre néha megoldhatatlannak bizonyuló problémákat.

Az ártalmatlanítási tevékenység árbevétele kismértékben növekedett a beszállítási díjnövekedés mértékének megfelelően.

A másodnyersanyag hasznosító üzletág kereskedelmi részlegének nagy része és a válogatómű üzemeltetése már a 2001. év folyamán átkerült a Dél-Kom Kft. 100%-os tulajdonát képező BIOMARK 2000 Kft.-hez.

Az 1996.-ban létrehozott termékdíjas rendszer 2004.-ben megszűnt, a helyébe az ún. mentesítési rendszer lépett. A BLOKOM Kft. ennek keretein belül végzi a másodnyersanyag gyűjtést, előkészítést és értékesítést, mivel programgazdai szerepe a jogszabályváltozással megszűnt. A programgazdák helyét az ún. koordináló szervezetek vették át, akik sem gyűjtési, sem feldolgozási tevékenységet nem végeznek, csak szervezik a begyűjtést és a feldolgozást. Ezáltal

mentességet szereznek a termékdíj fizetésre kötelezett hulladék-kibocsátóknak, akik finanszírozzák a hulladékok begyűjtését és feldolgozását. A támogatás helyébe így egy megrendeléses rendszer lépett. Sajnálatos, hogy eredményesség oldaláról romlik ennek a tevékenységnek a mutatója. Ennek legfőbb oka, hogy a megváltozott törvényi háttér az ún. koordináló szervezetek kezébe adta a mentességek biztosítását és a hasznosítás megoldását. Mivel azonban ezek tagjai maguk a díjfizetésre kötelezettek és a feldolgozók, így csak jelentősen érdekeltek abban, hogy a finanszírozása a lehető legalacsonyabb szinten történjen, mivel a termékdíj megtakarítás így náluk marad. Ezért több esetben a növekvő kötelezettségek ellenére alacsonyabb finanszírozást ajánlanak évről-évre, és minden gazdasági év elején nehezebb biztosítani azoknak a feladatoknak a finanszírozását, amelyek a törvény szerint sok tekintetben az önkormányzatokat terhelik. A másodnyersanyag kereskedelem keretében a vállalkozás 2006.-ban már nem számolt a gumi másodnyersanyag kereskedelmével, átadta azt leányvállalatának a Biomark 2000 Kft.-nek. A BIOKOM esetében itt csak az egyéb másodnyersanyag termékek (fa, fém, műanyag) kereskedelme jelenik meg.

Az egyéb tevékenységekből származó árbevétel tartalmazza a bérbeadásokból, a TMK-ból a komposztálásból, edényzet értékesítéséből és javításából, valamint a részesedési viszonyban álló társaságoktól származó bevételeket is.

Kapcsolt vállalkozásokból származó árbevétel

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis 2005	Tárgy 2006	Eltérés
2. DÉL-KOM Kft	52.471	47.947	-4.524
3. Collect Hungária	1.170	40.939	39.769
4. Komlói VG Rt	1.498	2.215	717
5. Pécsi Parképítő Kft	970	1.573	603
6. Dráva-Kom Kft	719	740	21
7. DDMHG Kft	787	621	-166
8. Völgység-Kom Kft	1.253	11.635	10.382
9. Biomark 2000 Kft	86.742	107.126	20.384
10. Öko-Dombó Kft	60	3.719	3.659
11. Mecsek-Dráva Kht.	480	378	-102
Összesen	146.150	216.893	70.743

Egyéb bevételek alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	5.513	541.916	536.403	9729,8
Követeléssel, kötelezettséggel kapcsolatos árfolyam nyereség				
Pécs lakossági behajthatatlan követelésre befizetés	425	353	-72	-16,9
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	1.782	1.888	106	5,9
Kintlevőséggel kapcsolatos kezelési költség bevétele	1.686	4.274	2.588	153,5
Késedelmi kamat	2.280	4.533	2.253	98,8
Különféle egyéb bevétel	19.967	4.265	-15.702	-78,6
MÁK támogatás (apasági)	241	284	43	17,8
értékvesztés visszaírása	7.052	7.129	77	1,1
Kutatás-fejlesztési támogatás	23.194	18.953	-4,24 1	-18,3
Munkaügyi központtól kapott támogatás	1.912	1.198	-714	-37,3
Öko-város, Öko-régió program				
Összesen:	64.052	584.793	520.741	813,0

Az egyéb bevételek legjelentősebb változása a tárgyi eszközök értékesítéséből adódik.

Tárgyi eszköz megnevezése	Eladási ár (eFt)
Megyeri u. telek	527 797
Opel Signum	3 209
Hyundai Galopper	708
Mercedes Vito	861
Mercedes Unimag	1 800
Seat Leon	1 003
Faház T. zér u.	250
Daewo targonca	850
Volvo konténerszállító	5 125
Power Shit	52
Vashulladék	261
Összesen:	541 916

Rendkívüli bevételek

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év
Fejlesztési célra kapott támogatás csomagolóanyag	3.963	1.359
" akkumulátor	126	
" AHK	280	251
Fejlesztésre kapott támogatás öltöz	90	89
Kutatás-fejlesztés támogatás	385	384
Egyéb	3.958	68
Összesen:	8.802	2.151

A bázis id szakhoz képest a rendkívüli bevételek 6.651 e Ft - al csökkentek. A fejlesztési célra kapott támogatások kifutóban vannak, vagyis a fejlesztési célú pénzeszközökb l létesített beruházások egy része leírásra került.

III. 2. Ráfordítások alakulása

Összköltség eljárással készült eredmény-kimutatás

tétel- szám	Eredmény-kimutatás tételei	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész- arány %	Összeg eFt	Rész- arány %	eFt	%
1.	Anyagköltség	510.578	44,7	282.921	27,9	-227.657	-44,6
2.	Igénybe vett szolgálta- tás	448.217	39,2	500.664	49,4	52.447	11,7
3.	Egyéb szolg. értéke	43.999	3,9	51.654	5,1	7.655	17,4
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	5.970	0,5	10.755	1,1	4.785	80,2
5.	Eladott szolg. értéke	133.669	11,7	167.629	16,5	33.960	25,4
6.	Anyagjelleg ráfordítás (1+2+3+4+5)	1.142.433	56,8	1.013.623	52,1	-128810	-11,3
7.	Béreköltség	443.230	65,3	487.278	65,5	44.048	9,9
8.	Szem. jelleg egyéb kifizetések	66.625	9,8	78.455	10,6	11.830	17,8
9..	Bérbírlékok	169.347	24,9	178.069	23,9	8.722	5,2
10.	Szem. jell. ráf.(7+8+9)	679.202	33,7	743.802	38,2	64.600	9,5
11.	Értékcsökkenés	128.541	6,4	108.092	5,6	-20.449	-15,9
12.	Egyéb ráfordítás	62993	3,1	79.667	4,1	16.674	26,5
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	2.013.169	97,3	1.945.184	98,1	-67.985	-3,4
14.	Fizetett kamatok	32.932	96,2	25.558	126,5	-7.374	-22,4
15.	Pü. befekt. leírása			-13.256	-65,6	-13.256	-100,0
16.	Pü. m v. egyéb ráf.	1.588	3,8	7.902	39,1	6.314	397,6
17.	Pü. m v. ráford. (14+15+16)	34.520	1,7	20.204	1,0	-14.316	-41,5
18.	Rendkívüli ráfordítás	25.632	1,0	17.623	0,9	-8.009	-31,3
	Összesen (13+17+18)	2.073.321	100,0	1.983.011	100,0	-90.310	-4,4

Megjegyzés: A részarányt jelöl adatok számításánál 100 %-nak az egy szinttel magasabb összegfokozat a meghatározó (pl. a béreköltséget az összes személyi jelleg 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	288.921	59.900	-229.021	-79,3
Tartalék alkatrész	44.184	37.507	-6.677	-15.1
Üzemanyag	148.494	149.933	1.439	1,0
Nyomtatvány, irodaszer	11.760	10.106	-1.654	-14.1
Egyéb	17.219	25.475	8.256	47,9
Összesen:	510.578	282.921	-227.657	-44,6

Az anyagköltség 227.657 eFt-tal, 44,6 %-kal csökkent, amiből az alapanyag felhasználás csökkenése 229.021 eFt.. Részletezését kiemelten lásd a következő táblázatban.

Alapanyag felhasználásból:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Papír	11.795	15.338	3.543
M anyag	1.470	1.025	-445
Fém	646	706	60
Gumi	264.418		-264.418
Fa	1.450	143	-1.307
Textil	10		-10
Elektronikus hulladék	2.339	876	-1.463
Összesen:	282.128	18.088	-264.040

Igénybevett szolgáltatás

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változások %-ban
Szállítás, rakodás	12.978	9.576	-26,2
Befektetett eszk. bérleti díja	67.433	74.251	10,1
Ingatlanok jav.karb. ktsg.	6.163	2.362	-61,7
Gépek, járművek berend. jav.	39.381	35.990	-8,6
Edénymosás	3.347		-100,0
Hirdetési ktsg.	4.152	3.249	-21,8
Reklám, propaganda	38.518	41.875	8,7
Víz	2.846	4.217	48,2
Áram	17.287	20.114	16,4
Gáz	6.330	6.936	9,6
G z	181	174	-3,9
Hulladék begyűjtési díj		61.839	100,0
Veszélyes hull. kezelési költség	6.319	14.278	126,0
Öko-Pack hasznosítási díj	24	15	-37,5
Egyéb szaktanácsadás díj	46.019	38.575	-16,2
Könyvvizsgálati díj	2.610	2.567	-1,7
rz -véd szolg.	51.816	54.652	5,5
Díjbeszed. jut.	14.992	17.265	15,2
Takarítási ktsg.	10.041	8.884	-11,5
Gazd. tev.segít szolg.	35.065	26.283	-25,1
Fordítási ktsg.	789	293	-62,9
Belf. és külf.kiküldetés	4.247	2.418	-49,4
Postaktsg.	21.929	19.233	-12,3
Telefonktsg.	12.639	11.491	-9,1
Mobiltelefon ktsg.	4.042	5.209	28,9
Oktatás és továbbképzés	6.948	5.215	-24,9
Üzemeltetési díj	4.179	2.340	-44,0
Rendszerfelügyeleti díj	3.111	3.076	-1,1
ISO ktsg.	1.219	485	-60,2
Egyéb igénybevett szolg.	23.612	27.802	17,7
Összesen:	448.217	500.664	11,7

Európai Unió belüli termékbeszerzés

Adatok eFt-ban

Ország és partner	Összeg
Ausztria - Morawetz Marchinenbau	265
Németország - Willibald GmHB	570
Franciaország - OMB France	1.360
Összesen	2.195

Egyéb szolgáltatások értéke

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás %-ban
Illeték	1.694	1.401	-17,3
Engedélyezési díjak	68	1.142	1.679,4
Közzétételi díjak	72	40	-44,4
Kamarai tagdíj	2.853	2.731	-4,3
Egyéb tagdíjak	1.865	2.425	30,0
Bírósági végrehajtási díj	221	90	-59,3
Bankokkal kapcs. kez. díj	3.404	3.792	11,3
Bankforgalmi jutalék	7.872	12.866	63,4
Gépjármű biztosítás	19.793	20.460	3,4
Felelősségbiztosítás	2.645	3.016	14,0
Vagyon- és tőkebiztosítás	1.721	1.845	7,2
Egyéb biztosítási díjak	1.787	1.842	3,1
Környezetterhelési díj	4	4	
Összesen:	43.999	51.654	17,4

Kutatás-fejlesztés költsége

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Komposztálási szaktanácsadás	13.722		-13.722	-100,0
Anyagfelhasználás	305		-305	-100,0
Biomassza	868	11.709	10.841	1.248,9
Irodaszer	63		-63	-100,0
Vizsgálati díj	775		-775	-100,0
Tagdíj	65	65		
Gépbérlet	2.320	2.400	80	3,5
Egyéb igénybevett szolgáltatás	727	2.863	2.136	293,8
Személy jelleg egyéb kifizetés	607	98	-509	-83,9
Biztosítás		3	3	100,0
Bér	6.587	6.299	-288	-4,3
Bérráulékok	2.208	2.449	241	10,9
ÉCS	358	902	544	152,0
Összesen	28.605	26.788	-1.817	-6,4

Személyi jelleg egyéb kifizetések

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Gépjármű haszn. költségterítés	3.858	3.153	-705	-18,3
Nyugdíjpénztárral kapcsolatos	9.241	10.293	1.052	11,4
Egészségbiztosítás	3.320	5.448	2.128	64,1
Dolgozók étkezési térítése	11.971	13.977	2.006	16,8
Dolgozóknak fizetett végkielégítés	277		-277	-100,0
Egyéb	37.958	45.584	7.626	20,1
Összesen:	66.625	78.455	11.830	17,8

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			Eft	%
Ért. immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	7.109	17.926	10.817	152,2
Selejtezett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	671	3.024	2.353	350,7
Káreseménnyel kapcs. fiz.ráf.	1.464	1.153	-311	-21,2
Kötbér késedelmi kamat önrev.pótlék	2.277	385	-1.892	-83,1
Különféle egyéb ráfordítás	2.346	69	-2.277	-97,1
Kommunális adó	2	2		
Követelések elsz. érték.	1.720	15.464	13.744	799,1
Ipar zési adó	28.164	29.700	1.536	5,5
Gépjárm adó	7.545	7.084	-461	-6,1
Építményadó	3.981	3.185	-796	-20,0
Behajthatatlan köv. leírt összege	2.493	827	-1.666	-66,8
Raktári készlet selejtezése	243		-243	-100,0
Adott engedmény	1.045	833	-212	-20,3
Termékdíj	37		-37	-100,0
Támogatás miatt arányosított ÁFA	3.896		-3.896	-100,0
Állományból kivezetett készletek		15	15	100,0
Összesen:	62.993	79.667	16.674	26,5

Rendkívüli ráfordítás

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			eFt	%
Térítés nélküli átadás ÁFA		657	657	100,0
Mecsek-Dráva Társulás pénzáadás	12.000		-12.000	-100,0
Egyéb véglegesen átadott pénzeszköz	13.632	13.085	-547	-4,0
Térítés nélküli átadás		3.881	3.881	100,0
Összesen:	25.632	17.623	-8.009	-31,3

Véglegesen átadott pénzeszközök

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Szociális alap	6.752
Bányász Kulturális Szövetkezet	100
Kultúrált közlekedésért	30
Pécsi Túrakerékpár	75
Lions Cub	20
Környezetünkért Alapítvány	2.679
Káplár László emlékére	15
Biokom Sportért és Tanulásért Alapítvány	120
Oázis Szobrász Egyesület	50
Remény a Betegek Gyógy.	500
Életment Gyermek Int.Al.	10
Eljárastechnológiai Mérnökképzés	50
Hajléktalanok Karácsonya	150
Múzeumok Igazgatósága	100
Pécs-Kelet Sportegyesület	100
Bisere Drave	50
Iparkamara	100
Madártani Egyesület	30
Nyugdíjasok Egyesülete	30
Közbiztonsági Egyesület	100
Noe Bárkája Egy.	50
Újhegyi Városrésztért Egyesület	500
Jöv Évezred Bányamérnökei	50
Új Esély Egyesület	970
Pécsi T zoltók Egyesülete	75
Reménysugár Alapítvány	5
Vasasi Polgár r Egyesület	100
Elsa Pécs Egyesület	50
N k Pécs - Keletért	100
Lakótelepi népf iskola	70
Átvállalt ÁFA	45
Együtt Segítsünk Alapítvány	5
Hóvirág Alapítvány	5
Összesen:	13.086

IV. Tájékoztató adatok

IV.1. A társasági adó alapja

Sor- szá m	Megnevezés	eFt
	Adózás el tti eredmény	629.703
	Adóalapot csökkent tételek összesen:	198.859
1.	Értékcsökkenés nagyérték eszközök tao. 7.§(1) d., pont	101.279
2.	Selejtezés eszköz, immat jav. Tao. 7.§(1) d., pont	501
3.	Eladás eszköz, immat. Jav tao. 7.§(1) d., pont	16.467
4.	Kisérték eszközök egyösszeg elszámolása tao. 7.§(1) d., pont	3.941
5.	Értékvesztés visszairása 7.§(1) n., pont	20.385
6.	Behajthatatlan min sített köv.-re befolyt összeg 7.§(1) n., pont	353
7.	Kutatás fejlesztési költség-támogatás 7.§(1) t., pont	10.376
8.	El z éveket érint eredményváltozások 7.§(1) u., pont	4.144
9.	Ipar zési adó 50%-a 7.§(1) x., pont	29.909
10.	Igazolással rendelkező támogatások 7.§(1) z., pont	5.224
11.	Bontás	2.448
12.	Térítés nélküli átadás	3.832
	Adóalapot növel tételek összesen:	167.181
1.	Nagyérték eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	103.875
2.	Selejtezés tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	507
3.	Eladás tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	17.926
5.	Kisérték eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	3.941
	Térítés nélküli átadás nettó értéke	3.881
	Mulasztási bírság, késedelmi pótlék 8.§ (1) e., pont	200
	Térítés nélküli átadás ÁFA	657
	2006. évben elszámolt értékvesztés 8.§ (1) gy., pont	15.510
	Adóévben visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, jutattás 8.§ (1) n., pont	13.086
6.	El z éveket érint eredmény változtatások 8.§ (1) p., pont	1.200
7.	Térítés nélküli átadás	3.881
8.	Bontás	2.517
	A társasági adó alapja	598.025

IV.2. Létszám, bér és kereset adatok

A választott tisztségviselők és ügyvezetés tagjainak 2006. évi járandósága

Név	Járandóság összege
Bunyevecz József	840
Hódosi Veronika	1.200
Nyögéri Lajos	840
Tisza György	840
Molnár Ferenc	533
Dr. Tóth Bertalan	307
Összesen:	4.560

Magasabb vezetők bére, jövedelme

Megnevezés	Járandóság összege
Bér	40.239
Bérijelleg egyéb	16.746
TB. Járulék	11.669
Munkaadói járulék	1.207
Szakképzési hj.	604
Összesen:	70.465

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/f /hó		Változá
	2005	2006	%	2005	2006	%	2005	2006	%	
Teljes munkaidős	193	199,2	3,2	416.048	458.524	10,2	179.641	191.819	6,8	
- fizikai	122	128,5	5,3	200.793	225.815	12,5	137.154	146.443	6,8	
- nem fizikai	71	70,7	-0,4	215.255	232.709	8,1	252.647	274.292	8,8	
Részmunkaidős	5,2	4,6	-11,5	5.153	5.674	10,1	82.580	102.790	24,8	
Részmunkaidős nem fizikai	6,1	6	-1,6	9.136	12.769	39,8	124.809	177.347	42,1	
Állományon kívüli	0			5.656	4.138	-26,8				
Egyéb	4	2,9	-27,5	2.289	1.612	-29,6	47.688	46.322	-2,9	
Összesen:	208,3	212,7	2,1	438.282	482.717	10,1	175.341	189.123	7,9	

Megnevezés	A kereset alakulása					
	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/f /hó		Változás
	2005	2006	%	2005	2006	%
Teljes munkaidős	446.081	497.999	11,6	192.608	208.333	8,2
- fizikai	217.755	249.490	14,6	148.740	161.796	8,8
- nem fizikai	228.326	248.509	8,6	267.988	292.915	9,3
Részmunkaidős	6.095	6.695	9,8	97.676	121.286	24,2
Részmunkaidős nem fizikai	10.381	14.407	38,8	141.817	200.097	41,1
Állományon kívüli	5.656	4.138	-26,8			
Egyéb	2.289	1.612	-49,6	47.688	46.322	-2,9
Összesen:	470.502	524.851	11,6	188.231	205.630	9,2

IV.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

Tevékenységiünk sokrétű ségében adódóan nem csak a hulladék-kezeléssel kapcsolatos rendeletek vonatkoznak ránk, hanem a levegő tisztaság-védelmi, felszín alatti vizek és földtani közeg védelme, a közegészségügyre, és a veszélyes hulladékokra vonatkozó is.

A 164/2003. (X.18.) a hulladékkal kapcsolatos nyilvántartási és adatszolgáltatási kötelezettségre vonatkozó Korm. rendelet szerint ebben az évben is határidőre elkészítettük a negyedéves veszélyes hulladék begyűjtésére vonatkozó jelentéseket és az éves adatszolgáltatást.

A társaság begyűjtési és szállítási tevékenységére vonatkozó lejárt engedélyek helyett új engedélyeket kértünk, valamint több hulladékkezelési engedély módosításra került.

A LXXXIX. számú környezetterhelési díjra vonatkozó törvény 1. számú mellékletének értelmében kiszámításra került a társaságunk által fizetendő levegő terhelési díj, valamint határidőre megtörtént a bevallása és a befizetése.

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

Az Eperfás u-i telephelyünkön működő lakossági hulladékudvarba, a háztartásokban, kis mennyiségben keletkezett veszélyes hulladékot is fogadjuk. 2005. évben 24.535 kg veszélyes hulladékot 2006-ban 41.122 kg veszélyes hulladékot vettünk át a lakosságtól. A számokból is jól látható, hogy a lakossági hulladékudvar egyre népszerűbb, a beszállított hulladékok mennyisége az évek folyamán nő. 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 362.260 kg bútort/lomot, 168.530 kg zöld hulladékot, 835.160 kg építési törmelékot, 107.070 kg papírt, 23.635 kg üveget, 25.310 kg gumit, 28.315 kg fémet, 18.284 kg nem veszélyes E-hulladékot, 326 kg elhasznált növényi olaj hulladékot vettünk át.

A hulladékudvar szolgáltatásai mellett egy évben kétszer is megrendezésre került 4 helyszínnel a veszélyes hulladék loomtalanítás. A tavaszi loomtalanításnál 10.804 kg az őszi loomtalanításnál 15.086 kg veszélyes hulladékot gyűjtöttünk be a lakosoktól.

Kísérleti jelleggel november hónapban csak E-hulladék gyjtést végeztünk Pécssett a 8 helyszínr
23.000 kg hulladékot hoztak a lakosok.

Gépjárm üzemeltetési és javítási tevékenységünk folyamán az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek 2006-ban:

Pécs-Kökény hulladéklerakó

Pécs-Kökény hulladéklerakón található m helyépületben gépjárm karbantartás folyik. Ebb l a tevékenységb l 2006-ban az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek:

akkumulátor

nyitó készlet: 108 kg
tárgyévi keletkezett: 54 kg
záró készlet: 54 kg

fáradt olaj

nyitó készlet: 707 kg
tárgyévi keletkezett: 916 kg
záró készlet: 723 kg

olajjal szennyezett sz r

nyitó készlet: 34 kg
tárgyévi keletkezett: 35 kg
záró készlet: 35 kg

olajjal szennyezett textilanyag

nyitó készlet: 12 kg
tárgyévi keletkezett: 6 kg
záró készlet: 6 kg

olajjal szennyezett felitató anyag

nyitó készlet: 4 kg
tárgyévi keletkezett: 7 kg
záró készlet: 6 kg

olajleválasztó berendezés iszapja

nyitó készlet: 0 kg
tárgyévi keletkezett: 10.490 kg
záró készlet: 0 kg

Az Eperfás úti hulladékkezel központban m kód TMK m hely

akkumulátor

nyitó készlet: 454 kg
tárgyévi keletkezett: 597 kg
záró készlet: 57kg

fáradt olaj

nyitó készlet: 398 kg
tárgyévi keletkezett: 5.163 kg

záró készlet: 161 kg

fáradt olajjal szennyezett sz r
 nyitó készlet: 67 kg
 tárgyévi keletkezett: 343 kg
 záró készlet: 115 kg

fáradt olajjal szennyezett m a. göngyöleg
 nyitó készlet: 0 kg
 tárgyévi keletkezett: 9 kg
 záró készlet: 1kg

fáradt olajjal szennyezett textília
 nyitó készlet: 46 kg
 tárgyévi keletkezett: 315 kg
 záró készlet: 116 kg

olajleválasztó berendezés iszapja
 nyitó készlet: 0 kg
 tárgyévi keletkezett: 8.310 kg
 záró készlet: 0 kg

olajjal szennyezett felitató anyag (homok)
 nyitó készlet: 0 kg
 tárgyévi keletkezett: 215 kg
 záró készlet: 0 kg

festékkel szennyezett göngyöleg
 nyitó készlet: 0 kg
 tárgyévi keletkezett: 8 kg
 záró készlet: 0 kg

Az ország különböző részeiben idelátogató, illetve Pécsen tanuló diáknak mutattuk be a válogatóm -
 vünket, szelektív hulladékgyjtési rendszerünket, korszer hulladéklerakónkat.

A fels oktatási intézményekben a hallgatók nyári gyakorlatukat nálunk tölthették, diplomamunkájuk
 elkészítéséhez nyújtottunk segítséget, valamint több dolgozat bírálataát készítettük el.

2006. szeptemberében került sor az EN ISO 9001:2000 és az új EN ISO 14001:2004 szabvány szerint
 kialakított integrált rendszerünk felügyeleti auditjára, melyről b vebb információ a 6.6 pontban talál-
 ható.

Pécs, 2007. március 29.

Kiss Tibor
 Ügyvezető igazgató

V. CASH FLOW-KIMUTATÁS

	Megnevezés	2005 év	2006 év
		adatok eFt-ban	
I.	Szokásos tevékenységéből származó	+83.444	-204.614
	Pénzeszköz-változás		
	(M ködési cash flow, 1-13. Sorok)		
1.	Adózás előtti eredmény	+80.693	+629.703
1/A	1.sorból véglegesen átadott pénzeszköz	-25.632	-13.086
1/B	előző évek módosítása miatti veszteség		
2.	Elszámolt amortizáció	+128.541	+108.092
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-5.332	-4.921
4.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1.596	-523.990
6.	Szállítói kötelezettségek változása	-114.250	-20.603
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+50.642	-71.698
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-38.131	+139.630
9.	Vevő követelések változása	+97.636	-75.020
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-96.228	-277.648
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-5.412	-10.275
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-13.108	-84.798
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységéből származó pénzeszköz változás	-61.157	+424.344
	(14-16) sorok		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-66.670	-117.572
15.	Befektetett eszközök eladása	+5.513	+541.916
16.	Kapott osztalék, részesedés		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	+206	-181.567
	(17-24.sorok)		
17.	Részvénykibocsátás bevétele (t. kebevonás)		
18.	Kötvénykibocsátás bevétele		
19.	Hitelfelvétel	56.250	-56.250
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése	-56.044	-125.317
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		
22.	Részvénybevonás, t. kekevonás		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz.		
24.	Hitel és kölcsön törlesztés		
25.	Hosszú lej. kölcs. és bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		
27.	Alapítókkal szembeni kötelezettség változása		
IV.	Pénzeszközök változása	+22.493	+38163

