

A társaság alapadatai

Megnevezése:	BIOKOM Pécsi Városüzemeltetési és Környezetgazdálkodási Kft
Működési formája:	Korlátolt felelősségű társaság
Céjegyének száma:	02-09-062862
Adószáma:	11014959-2-02
Statisztikai számjele:	11014959-3811-113-02
Székhelye:	7632 Pécs, Siklói u.52.
Telephelyei:	7628 Pécs, Eperfás u.2. 7688 Pogány-Kökény (depó) 7333 Kárász (depó) 7090 Tamási (depó) 7960 Sellye (depó) 7900 Szigetvár (depó)
Gazdálkodó szerv vezetője:	Dr. Kiss Tibor
A gazdálkodásért felelős:	Genczler István
A számvitelért felelős:	Horváth Anna
Könyvvizsgáló:	TVH Audit Könyvvizsgáló, Könyvelő és Adótanácsadó Kft
MKVK száma:	000951
Könyvvizsgálatot végzi:	Rappai Ágnes Eszter
MKVK száma:	001635 Kötelező könyvvizsgálati díj:2.400e Ft+ÁFA/év A könyvvizsgáló a könyvvizsgálaton kívül egyéb szolgáltatást nem végez.
A beszámolót készítette:	Horváth Anna
MKVK száma:	001573

Pécs, 2012. február 25.

Hitelesítésül a cég vezetője:

Dr. Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

7627 Pécs
Rigóder u. 31/1

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

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.....	5
I.3. Konszolidált beszámoló	6
II. A BESZÁMOLÓHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	6
II.1. Eszközök.....	7
A. <u>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</u>	7
B. <u>FORGÓESZKÖZÖK</u>	12
C. <u>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</u>	16
II.2. Források.....	18
D. <u>SAJÁT TŐKE</u>	18
E. <u>CÉLTARTALÉKOK</u>	19
F. <u>KÖTELEZETTSÉGEK</u>	19
G. <u>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</u>	22
III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	24
III.1. A bevételek alakulása.....	24
III.2. Ráfordítások alakulása.....	29
IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	36
IV.1. A társasági adó alapja.....	36
IV.2. Létszám, bér és kereset adatok.....	38
IV.3. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére.....	39
IV.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos információ.....	39
V. CASH FLOW-KIMUTATÁS.....	44

I. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

I.1. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet

A BIODOM 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 %

(névváltozás 2002 decemberében Onyx Holding Kft)

Időközben az Onyx Holding Kft tulajdonrésze növekedett; 2003.12.18.-án a tulajdoni arányok az alábbiak szerint alakultak:

Pécs MJV. Önkormányzata	51 % (244.550 e Ft)
Onyx Holding Kft	49 % (234.950 e Ft)

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 576/2003. (12.18) számú határozatával felhatalmazást adott a BIODOM Kft.-nek arra, hogy megvásárolja az ONYX Holding Kft.-től annak a BIODOM Kft.-ben meglévő üzletrészből 120.000 eFt névértékű 25,03% üzletrészt (vétélár 387.000 eFt). Az ONYX Holding Kft. 23,97%-os mértékű 114.950 eFt névértékű BIODOM Kft. üzletrészt a Mecsek Dráva Kht. vásárolta meg (vétélár 367.000 eFt).

Az üzletrész adás-vétel 2004. március 26.-án befejeződött. A saját üzletrész megszerzésének indoka az, hogy a BIODOM Kft a hosszú távú stratégiai céljait így tudja megvalósítani.

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

A határozat (2/2004.11.19) alapján a BIODOM Kft. 2004. december 31. napjáig felajánlja térítés nélkül Pécs MJV Önkormányzatának, valamint a Mecsek Dráva Kht.-nak a 25,03 %-nyi üzletrészt a tulajdoni hányadok arányában (Pécs MJV Önkormányzata 81.630 e Ft, Mecsek-Dráva Kht 38.370 e Ft) Az üzletrész átadás megtörtént, melynek alapján a 2004. év végi tulajdonviszonyok az alábbiak a BIODOM Kft.-ben:

Pécs MJV Önkormányzatának
Tulajdoni hányada 68,03%
Tulajdoni hányad névértéke: 326.180 e Ft (244.550+81.630)

Mecsek-Dráva Vagyonkezelő Kht.
Tulajdoni hányada: 31,97%
Tulajdoni hányad névértéke: 153.320 e Ft (114.950+38.370)

A BIODOM Kft. 2006.11.30.-án megvásárolta a Mecsek-Dráva Kht-től a 114.950 e Ft névértékű üzletrészt 367.000 e Ft piaci értéken.

A Mecsek-Dráva Kht. 2007. január 12-én 38.370 e Ft, a BOKOM Kft 2007.12.13.-án 80.000 e Ft névértékű üzletrészét átadta Pécs MJV Önkormányzatának.

A közbeszerzésről szóló 2003.évi CXXIX. Törvény 2/A. §-ának való megfelelés érdekében Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Pécs részéről 2006. május 11-én, a 312 települési önkormányzatok részéről 2007. január 31. napjáig aláírt üzletrész adás-vételi szerződés alapján kialakult egy osztatlan közös tulajdonú üzletrész. A GT.122.§ alapján a tulajdonosok egy tagnak számítanak, a tulajdonosi jogokat Pécs MJV Önkormányzata gyakorolja.

A tulajdonviszonyok így 2007.12.31.-én:

- *Pécs MJV Önkormányzatának*

Tulajdoni hányada 92,7 % Tulajdoni hányad névértéke: 444.550 e Ft

- *BOKOM Kft.*

Tulajdoni hányada 7,3 %

Tulajdoni hányad névértéke: 34.950 e Ft

Pécs MJV Önkormányzata, 416/2010 (XI.04) Közgyűlési határozattal 150.000 e Ft tőzstőke emelést fogadott el. A pénzbeli hozzájárulás, azaz a 150.000 e Ft befizetése 2010.12.21-én a tulajdonos PMJV Önkormányzat részéről megtörtént. A cégbíróság 2011. január 10-én jegyezte be az emelést, mely alapján a társaság tőzstőkéje 629.500 e Ft-ra növekedett.

A tulajdonviszonyok így 2011.01.10-én:

- *Pécs MJV Önkormányzatának*

Tulajdoni hányada 94,4 % Tulajdoni hányad névértéke: 594.550 e Ft

- *BOKOM Kft.*

Tulajdoni hányada 5,6 %

Tulajdoni hányad névértéke: 34.950 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: összköltséjeljárással „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.

- 2008 üzleti évtől anyavállalatként konszolidált éves beszámoló készítésére kötelezett.
- A konszolidált egységes számviteli politikában az üzleti évhez kapcsolódó bizonylatok befogadását, valamint kimenő számlák kiállítását az üzleti évet követő január 21-ben határozta meg.

I.3. Konszolidált beszámoló

A módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről 117. §-a szerint a BOKOM Kft. mint anyavállalat 2008-tól köteles konszolidált éves beszámolót is készíteni. Az ezzel kapcsolatos részletes egyeztető táblázatokat lásd az 1. számú mellékletben.

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	295,7%	401,9%	135,9%
2. Eladósodottsági mutató	33,8%	24,9%	73,6%
3. Tőkeerősség	65,5%	67,7%	103,4%
4. Likviditási mutató	231,8%	324,7%	140,1%
5. Likviditási gyorsráta	222,3%	312,6%	140,6%
6. Tőkearányos jövedelmezőség	1,3%	10,0%	780,4%
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség	0,9%	6,2%	690,9%
8. Eszközarányos jövedelmezőség	0,8%	6,8%	806,9%

A tőkeerősség és a saját tőke arányának növekedése a tulajdonos PMJV Önkormányzat saját tőke emelésének és a nyereséges gazdálkodásnak köszönhető.

A jövedelmezőségi mutató emelkedését a díjmelés, a kisebb mértékű céltartalék képzés, a Mecsek-Dráva rekultivációs többletbevétel, valamint a takarékos gazdálkodás okozza.

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	1 722 021	55,8%	1 839 134	51,6%	117 113	6,8%
B.	Forgóeszközök	1 321 766	42,8%	1 688 790	47,4%	367 024	27,8%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	43 165	1,4%	36 822	1,0%	-6 343	-14,7%
	Eszközök összesen:	3 086 952	100,0%	3 564 746	100,0%	477 794	15,5%

A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök (immateriális javak) könyv szerinti értékének alakulása

Immateriális javak

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyron értékű jogok	Szellemi termékek	Osszesen
Bruttó érték változás			
Bruttó érték 2010.12.31.	186 551	74 699	261 250
2011.évi növekedés	29 276	6 600	35 876
2011.évi csökkenés		609	609
ebből:			
selejtezés		609	609
egyéb			0
Bruttó érték 2011.12.31.	215 827	80 690	296 517
Értékcsökkenési változás			
2010.12.31. szerinti értékcsökkenés	74 830	66 520	141 350
2011.évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	9 332	2 199	11 531
2011.évi csökkenés		609	609
2011.12.31. szerinti értékcsökkenés	84 162	68 110	152 272
Könyv szerinti nettó érték			
2010.12.31	111 721	8 179	119 900
2011.12.31	131 665	12 580	144 245

A befektetett eszközök (tárgyi eszközök) könyv szerinti értékének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Ingtalan	Műszaki ber., felsz. járművek	Egyéb ber., felsz. járművek	Összesen	Beruházási előleg	Bef.-len beruh., felújítás	Összesen
Bruttó érték változás							
Bruttó érték 2010.12.31.	991 181	1 372 029	188 117	2 551 327	47 500	93 985	2 692 812
2011. évi növekedés	54 993	183 527	26 077	264 597	89 086	286 039	639 722
2011. évi csökkenés	34 348	101 201	3 461	139 010	5 167	301 573	445 750
ebből							
* selejtezés	34 348	10 199	3 461	48 008			48 008
* értékesítés	0	71 733	0	71 733			71 733
* egyéb	0	19 269	0	19 269			19 269
Bruttó érték 2011.12.31.	1 011 826	1 454 355	210 733	2 676 914	131 419	78 451	2 886 784
Értékcsökkenési változás							
Előző évi écs	223 587	935 769	147 772	1 307 128	0		1 307 128
Tárgyévi écs	33 890	124 809	11 756	170 455			170 455
* egyéb	0	1 055	2 094	3 149			3 149
Tárgyévi csökk.	11 198	57 782	3 420	72 400			72 400
Tárgyévi écs	246 279	1 003 851	158 202	1 408 332	0		1 408 332
Könyv szerinti érték							
2010.12.31	767 594	436 260	40 345	1 244 199	47 500	93 985	1 385 684
2011.12.31	765 547	450 504	52 531	1 268 582	131 419	78 451	1 478 452

Megjegyzés [S1]: Ingatlan selejtezés mi volt?

Az immateriális javakat a Tamási hulladékudvar és komposztáló telep üzemeltetési joga 11.464 e Ft-tal növelte. Ezen kívül még a parkolási rendszer üzemeltetéséhez szükséges szoftver beszerzése volt jelentős.

Az ingatlanok között 43.137 e Ft növekedés a Táncsics M. u. 33/2. sz. alatti műhelyépület irodaépületté történő átalakításából adódott. Az átalakításra a városüzemeltetési feladatok ellátása miatt volt szükség. Az ingatlanok 2011. évi csökkenésének jelentős részét a komposzt telep selejtezése eredményezte.

A berendezések, felszerelések nagyjából a városüzemeltetési feladatok ellátásához szükséges eszközök beszerzése miatt növekedett.

2011. évben társaságunk 24 db tehergépjárművet és 8 db személygépkocsit vásárolt.

Befejezetlen beruházások 2011. december 31-én

adatok eFt-ban

Megnevezés	2011 év
Immateriális javak (M-D Program)	74 712
Telek (Kökény)	600
Épületek	1 194
Egyéb építmények	1 343
Járművek	602
Szervízautók	
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	
Informatikai berendezések, felszerelések	
Egyéb irodai berendezések	
Egyéb tárgyi eszközök	
Összesen	78 451

A BOKOM Kft-nél 2011. évben aktivált beruházások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. év	2011. év
Immateriális javak	42 930	36 976
Telek	768	9 193
Épületek	14 777	44 222
Egyéb építmények	1 956	1 578
Erőgépek, erőművi berendezések	19 800	3 750
Konténerek, présfejek	5 496	932
Berendezések, felszerelések	28 206	31 477
Járművek	172 955	133 500
Szervízautók	12 442	13 868
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	0	7 300
Informatikai berendezések, felszerelések	856	4 194
Egyéb irodai berendezések	138	5 684
Egyéb tárgyi eszközök	6 233	8 899
Összesen	306 557	301 573

A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulása

adatok eFt-ban

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis	Tárgy	Eltérés bázistól %
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	216 437	216 437	0,0%
2	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0,0%
	Befektetett pü-i eszközök	216 437	216 437	0,0%

Collect Hungária Nonprofit Kft. 4.890 e Ft,

Dél-Kom Kft. 211.547 e Ft

Mecsek-Dráva Nonprofit Kft. 4.000e Ft, (100 % értékvesztést képeztünk rá)

A BLOKOM Kft. részesedései

Megnevezés	Címe	Törzs-tőke	Részesedés %-a	Beszerzési érték	Halmazott értékvesztés	Könyv szerinti érték
Collect Hungária Nonprofit Kft	Pécs, Siklósi u.52.	14 500	33,72%	4 890		4 890
Dél-Kom Kft	Pécs, Siklósi u. 52.	111 250	100,00%	211 547		211 547
Mecsek-Dráva Nonprofit Kft	Pécs, Siklósi u.52.	4 000	100,00%	4 000	4 000	0
Összesen				220 437	4 000	216 437

Megnevezés	Collect Hungária Kht	DÉL-KOM Kft	Mecsek-Dráva Kht
<i>Saját tőke</i>	17 668	519 698	-48 187
JEGYZETT TŐKE	14 500	111 250	4 000
TŐKETARTALÉK			
EREDMÉNYTARTALÉK	963	278 751	-51 588
LEKÖTÖTT TARTALÉK		70 877	
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 205	58 820	-980
CÉLTARTALÉK			381

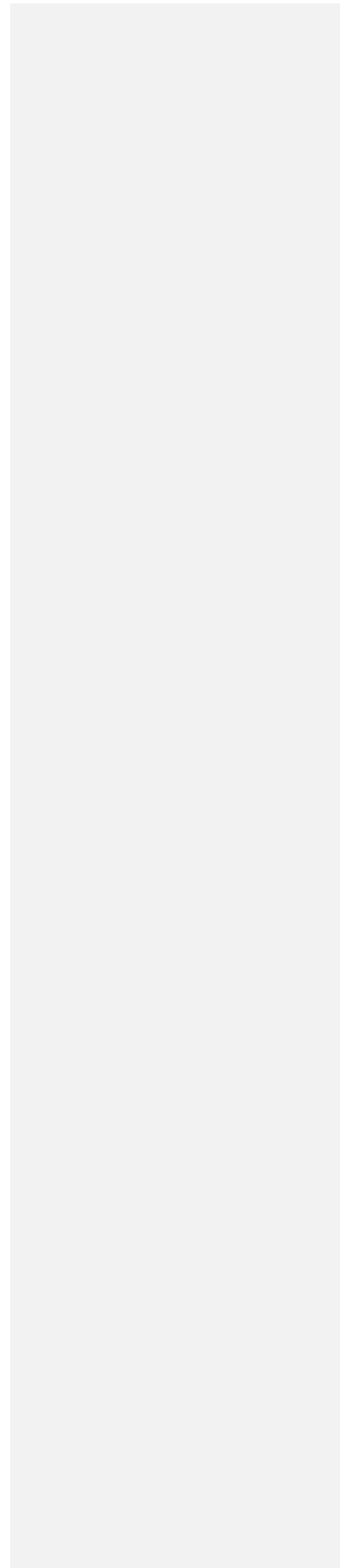
A DÉL-KOM Kft. részesedései

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
DDHG Kft	Szigetvár, Szabadság u 14	3 000	100,00	100,00
DRÁVA-KOM Kft	Siklós, idKréth Imre u 21	3 000	30,00	30,00
KOMLÓI VG Zrt.	Komló, Kossuth L 115	130 000	39,37	39,37
VÖLGYSÉG-KOM Kft	Mágocs, Deák u 27	7 000	50,00	50,00
ÖKO-DOMBÓ Kft	Dombóvár Szent István tér 1	18 000	40,00	40,00

Dél-KOM Kft részesedései	Biomark 2000 Kft	Dráva-Kom Kft.	Völgy-ség-Kom Kft.	DDHG Kft.	Komlói VG Zrt.	Öko-Dombó Kft
Saját tőke	250 759	7 677	30 348	803	183 085	13 625
JEGYZETT TŐKE	10 000	3 000	7 000	3 000	130 000	18 000
TŐKETARTALÉK					26 631	3 000
EREDMÉNYTARTALÉK	170 081	4 677	22 210	1 480	-2 068	-6 980
LEKÖTÖTT TARTALÉK						
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK						
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	70 678	0	1 138	-3 677	28 522	-395

Az ÖKO-DOMBÓ Kft. a saját tőke jelentős csökkenése miatt törzstőkéjét 44.000 e Ft-ról 18.000 e Ft-ra szállította le. A cégbíróság a jegyzett tőke leszállítást 2011. augusztus 24.-én jegyezte be.

A DDHG Kft.-nél a tulajdonos Dél-Kom Kft. 2012. február 17.-én 100 e Ft törzstőke emelést, valamint 700 e Ft tőketartalék növelést eszközölt. A DDHG Kft.-nek a negatív mérleg szerinti eredménye a saját tőkéjét a jegyzett tőke 50%-a alá vitte. A Gt. előírásainak nem felelt így meg, ezért volt szükség a tőkeemelésekre.



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	50 420	92,4%	58 617	93,0%	16,3%
2	Befejezetlen termelés és félkész termék		0,0%		0,0%	
4	Késztermék		0,0%		0,0%	
5	Áruk	4 131	7,6%	4 414	7,0%	6,9%
6	Készletre adott előlegek		0,0%		0,0%	
	Készletek összesen:	54 551	5,2%	63 031	3,7%	15,5%

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	1,8	1,8

Követelések értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	442 305	64,9%	439 508	36,9%	-0,6%
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	190 238	27,9%	704 652	59,2%	270,4%
4	Váltókövetelések		0,0%		0,0%	
5	Egyéb követelések	48 999	7,2%	46 696	3,9%	-4,7%
	Követelés összesen:	681 542	61,8%	1 190 856	70,5%	74,7%

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

Csoportos értékvesztés képzése lakossági vevőkövetelésre

adatok e Ft-ban

Fizetési késedelem	Követelés összege	Értékvesztés %	
		Számviteli tv Szerin	Számviteli tv szerint
Lakossági vevőkövetelésre			
91-180 nap	35 216	2%	704
181-365 nap	57 382	10%	5 738
366-	254 857	100%	254 857
PMJV elévült lakossági	72 692	100%	72 692
Vidék elévült lakossági	4 419	100%	4 419
Összesen	424 566		338 411

Nyilvántartott értékvesztés

Megnevezés	Nyitó	Képzés	Kivezetés	2010.12.31
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Lakossági	256 452	81 959		338 411
Ipari	18 319	6 554	5 285	19 588
Ipari közszolgáltatás	18 245	11 846		30 091
Összesen	293 016	100 359	5 285	388 090

A lakossági vevőkövetelésre képzett értékvesztés jelentősen 81.959 e Ft-tal nőtt. A Hgt. szerint a 2005. december 30.-a előtt keletkezett és az Art. szabályait alkalmazva öt év hat hónapon túli lakossági közszolgáltatási kintlevőséget (behajthatatlan) az önkormányzatoknak kell pénzügyileg rendezni. Pécs MJV Önkormányzatával szemben ez 72.692 e Ft, a vidéki önkormányzatok esetében 4.419 e Ft követelést keletkeztetett.

Az ipari vevőkövetésekre és az egyéb követelésekre /kölcson, kamat/ a számviteli politikában meghatározottak szerint egyedi minősítés alapján számol el értékvesztést a társaság. Az egyedi minősítés alapján, a határidőn túli, kétes követelésekre elszámolt értékvesztés mértéke 100 %.

Az ipari közszolgáltatásos vevőkre a lakossági vevőknek megfelelően képez a társaság értékvesztést. Itt a képzés mértéke 11.846 e Ft.

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
1 Komlói VG Zrt.	2 608	0	-2 608
3 Biomark 2000 Kft	45 853	8 794	-37 059
4 Pécsi Parképítő Kft	408	0	-408
5 Völgység-Kom Kft	217	1 071	854
6 Dél-Kom Kft	78 461	5 149	-73 312
7Dráva-Kom Kft	0	0	0
8 Öko-Dombó Kft	45 130	11 998	-33 132
9 Collect Hungária Nonprofit Kft	0	0	0
10 DDHG Kft	17 561		-17 561
11 Mecsek-Dráva Nonprofit Kft	0	0	0
12 Pécs MJV Önkormányzata		677 640	677 640
Összesen	190 238	704 652	514 414

A kapcsolt vállalkozások közül az Öko-Dombó Kft. nem tudta kiegyenlíteni a tartozását.

Az ÖKO-DOMBÓ Kft.-vel 2012. február 01.-én fizetési haladékról szóló megállapodást kötött a BÍOKOM Kft. arról, hogy az ÖKO-DOMBÓ Kft. a 2012-től felmerülő tartozásait folyamatosan fizeti. A 2012. előtti tartozását fél évig 300e Ft/hó, fél év után 600 e Ft/hó összegben fizeti folyamatosan. Ha a folyamatos fizetési feltételeknek eleget tesz, akkor a már meglévő tartozásaira 2012. december végéig haladékot ad a BÍOKOM Kft.

A DDHG Kft. a BÍOKOM Kft.-vel szembeni tőke tartozásait a gépkocsi eladásból származó pénzből rendezte. A késedelmi kamatot lehetőségei szerint fizeti.

A Mecsek-Dráva Nonprofit Kft. tartozásai: tagi kölcsön 8.735 e Ft,
 kamat 2.080 e Ft,
 vevőkövetelés 4.266 e Ft. (Valamennyi tartozásra 100 %-os értékvesztést képeztünk).

Pécs MJV Önkormányzatával szembeni követelésből a városüzemeltetéssel kapcsolatos követelés 2011. december 31.-én 604.948 e Ft, a behajthatatlan lakossági követelésből származó mögöttes felelősség alapján keletkezett követelése 72.692 e Ft.

Egyéb követelések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
Előlegek	10 670	11 192	522
Lakásépítési tartozás	301	58	-243
OMB	843	977	134
Alkalmazottak utazási térítése	1 048	1 406	358
Alkalmazottak által fizetett kártérítés	0	0	0
Innovációs járulék	3 689	3 271	-418
Rövidlej kölcsön Siófok V Önkorm	0	0	0
Munkaerőpiaci járulék	2 209	0	-2 209
Alkalmazottak étkezési elszámolása	2 842	12	-2 830
Egyéb	1 995	922	-1 073
ÁFA fordulónapot követően igényel-hető	19 042	0	-19 042
Nyugdíjjárulék önellenőrzés	88	0	-88
Társasági adó	0	16 098	16 098
Külön adó	0	0	0
Iparűzési adó	2 020	11 255	9 235
Előző évi SZJA	0	0	0
GYES GYED nyugdíj járulék	5	445	440
Egyéb járandóságok	4 247	0	-4 247
Kaució, letét	0	1 060	1 060
Összesen:	48 999	46 696	-2 303

Követelések értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelés aránya a mérleg főösszeghez %-ban	22,1	33,4

Visszavásárolt saját üzletrészek

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Saját üzletrész (eFt-ban)	111 585	111 585
Saját üzletrész névértéke	34 950	34 950

Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól
		Összeg e Ft	Rész arány %	Összeg e Ft	Rész arány %	%
1	Pénztár, csekkek	8 650	1,8%	14 218	4,4%	64,4%
2	Bankbetétek	465 438	98,2%	309 100	95,6%	-33,6%
	Pénzeszközök	474 088	22,0%	323 318	24,5%	-31,8%

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 31,8 %-kal, 150.770 e Ft-tal csökkent. A csökkenés oka a városüzemeltetési feladatok ellátásához kapcsolódó kiadások, valamint a hulladékszállítási tevékenység kintlevőségének növekedése.

Azonban a pénzkészlet viszonylag magas év végi állományának oka, hogy a IV. negyedéves hulladékszállítási számlák fizetési határideje december 31.

Pénzeszközök értéke a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez %-ban	15,4	9,1

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	43 165	1,4	36 822	1,0	1,0

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

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 392

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Kamat Siófok Önk.	2 955	2 707	-248
ISPA használat	529		-529
Begyűjtői díj	4 286	2 530	-1 756
Elektr. Hulladék	9 150		-9 150
Konténeres hull.száll.	103		-103
Lekötött betét kamat		83	83
Gazd. Tev. Segítő szolg.		1 231	1 231
Árbevétel elhat.		2 479	2 479
Összesen	17 023	9 030	-7 993

Költségek elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Tartós bérlet	7 094	5 529	-1 565
Hírlap előfizetés	788	266	-522
Vegyes	949	6 046	5 097
Bérleti díj	4 660	910	-3 750
Biztosítási díj	1 228	1 148	-80
Sióvölgye program	3 782	3 782	0
Hulladéklerakók engedélyezési díja	5 446	6 365	919
Lerakók rekult.költség	2 195	3 746	1 551
Összesen	26 142	27 792	1 650

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	2 020 672	65,5%	2 412 781	67,7%	392 109	19,4%
E	Céltartalékok	206 360		372 564	10,5%	166 204	100,0%
F	Kötelezettségek	683 270	22,1%	600 276	16,8%	-82 994	-12,1%
G	Passzív időbeli elhatárolás	176 650	5,7%	179 125	5,0%	2 475	1,4%
	Források összesen	3 086 952	93,3%	3 564 746	100,0%	477 794	15,5%

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	479 500	23,7%	629 500	26,1%	150 000	31,3%
2	Tőketartalék	48 154	2,4%	48 154	2,0%	0	0,0%
3	Eredménytartalék	1 267 567	62,7%	1 175 659	48,7%	-91 908	-7,3%
4	Lekötött tartalék	199 469	9,9%	317 359	13,2%	117 890	59,1%
5	Mérleg szerinti eredmény	25 982	1,3%	242 109	10,0%	216 127	831,8%
	Saját tőke összesen:	2 020 672	75,7%	2 412 781	67,7%	392 109	19,4%

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

A tulajdonos PMJV Önkormányzata 2010.12.11.-én 150.000e Ft tőkeemelését hajtott végre a társaságban, tekintettel a városüzemeltetési többletfeladatokra és az azzal kapcsolatos eszköz-

beszerzésekre. A városüzemeltetés 2011. január 01.-től kerül át a BÍOKOM Kft feladatai közé.

A cégbíróság a tőkeemelés 2011. január 10.-én jegyezte be Cg.02-09-062862/179 szám alatt. A jegyzett tőke ezért változott 150.000e Ft-tal, mivel a bejegyzés napjával kell szerepeltetni a beszámolóban.

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

Lekötött tartalékot a következő évben fizetendő-árfolyam különbözettel korrigált lízing díjakra, 59.274 e Ft,- a saját üzletrészre 111.584 e Ft,- a fejlesztési tartalékokra 142.000 e Ft,- és a „kedvezményes” társasági adóra 2010-ben 4.500 e Ft- képeztünk.

E. CÉLTARTALÉKOK

adatok e Ft-ban

Hulladék lerakó rekultiváció	I. ütem nettó költség
Görcsöny	49 229
Kökény	116 976
Összesen	166 205

A társaság a hulladék lerakók rekultivációjára 166.205 ezer forint céltartalékot képzett 2011. év folyamán.

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	2 305	2,0%	0	0,0%	-2 305	100,0%
2.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	110 844	98,0%	80 164	100,0%	-30 680	-27,7%
Hosszú lejáratú kötelezettségek ö		113 149	4,1%	80 164	2,2%	-32 985	-29,2%

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 teljes egészében lízing ügyletekhez kapcsolódik.

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	0,0%	0	
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0,0%	0	0,0%	0	
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0,0%	5 007	1,0%	5 007	100,0%
4.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	98 391	17,3%	171 319	32,9%	72 928	74,1%
5.	Váltótartozások	0	0,0%		0,0%	0	
6.	Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	220 203	38,6%	10 660	2,0%	-209 543	-95,2%
7.	Rövid lej. köt. egyéb rész visz.	0	0,0%		0,0%	0	
8.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	251 527	44,1%	333 126	64,0%	81 599	32,4%
	Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:	570 121	13,8%	520 112	14,6%	-50 009	-8,8%

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

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés
Dráva-Kom Kft.	3 768	3 994	226
BIOMARK 2000 Kft.	12 218	4 628	-7 590
Dél-Kom Kft.	48 984		-48 984
Komlói VG Zrt.	120	64	-56
Völgység-Kom Kft.	5 113	1 669	-3 444
Collect Hungária Nonprofit Kft.	0	305	305
Pécs M.J.V. (alaptőke emelés)	150 000	0	-150 000
Összesen	220 203	10 660	-209 543

A kapcsolt vállalkozásainkkal kapcsolatos kötelezettségét cégünk már rendezte.

Itt jelenik meg még a 2010-es bázis évben a tulajdonos PMJV Önkormányzatával kapcsolatos kötelezettség is,- a saját tőkénél részletezett okok miatt-, mivel a cégbíróság 2011. január 10-én jegyezte be a tőkeemelést.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
Alkalmazottak letiltása	784	1 483	699
Fel nem vett mbér		133	133
Személyi jövedelemadó	20 245	25 045	4 800
Munkaadói járulék		583	583
Munkaerőpiaci járulék	1 736	2 880	1 144
Rehabilitációs hozzájárulás	1 447	1 775	328
ÁFA	67 882	92 068	24 186
Társasági adó	3 781	0	-3 781
Munkabér	35 180	41 568	6 388
Letét	41	41	0
Nyugdíjbiztosítási járulék	27 896	38 067	10 171
Magán nyugdíjpénztár	1 198	1 478	280
Egészségbiztosítási járulék	9 083	9 283	200
EHO	218	550	332
Egészségpénztár	633	743	110
Szakképzés	3 832	2 807	-1 025
Számviteli tel. szerinti ÁFA	20 831	36 152	15 321
Magánszemélyek különadója		1 590	1 590
Innovációs járulék		4 475	4 475
Start kártya jár.	69	0	-69
Környezetterhelési díj	1	0	-1
Lízing (éves törlesztés)	48 708	70 360	21 652
Egyéb hosszú lej. köt. köv. évi törl.	7 962	2 045	-5 917
Összesen:	251 527	333 126	81 599

A beszámolón kívüli kötelezettségek (CIB Bankkal szemben)

1. Jelzálog bejegyzések:

Cím	Hrsz	Megnevezés
Pécs, Siklósi út 52.	19807/3	Irodaház és üzemi épület
Pécs, Eperfás út	42099	Telephely, 7 üzemi épület
Pécs, belterület	5267/8	Lakóház és 2 gazdasági épület
Pécs, belterület	5267/4	Beépítetlen terület
Pécs, belterület	5278	Beépítetlen terület

2. Zálogszerződések:

- Követelést terhelő zálogszerződés: keret 6.400.000 e Ft, tény 0.
- Üzletrészt terhelő: keret 6.400.000 e Ft, tény 0.
- Teljes vagyont terhelő: 6.400.000 e Ft, tény 0.

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	0	0,0%	9 524	5,3%	9 524	100,0%
Költségek, ráfordítások elhat.	49 109	27,8%	43 513	24,3%	-5 596	-11,4%
Halasztott bevételek	127 541	72,2%	126 088	70,4%	-1 453	-1,1%
Összesen:	176 650	6,5%	179 125	0,5%	2 475	1,4%

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

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Közterület hasznosítás	0	2	2
Parkolás	0	4 906	4 906
Egyéb városüzemeltetés	0	4 616	4 616
Összesen:	0	9 524	9 524

Kiadások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Képzett szociális alap fel nem használt része	28 424	21 203	-7 221
Inter-Könyv	280		-280
Közüzem díjak	5 557	5 421	-136
Díjbeszedési jutalék	3 194	2 810	-384
ISPA használat	529	9 881	9 352
Egyéb	1 637	436	-1 201
Gazd.tev.seg.szolg.	1 110	1 232	122
Elektronikai hulladék	4 568		-4 568
Begyűjtői díj	3 176	2 530	-646
Biztosítás	0		0
Üzletvit.tan.ad.	250		-250
Papír	384		-384
Összesen:	49 109	43 513	-5 596

A szociális alap csökkenése a képzésnél magasabb felhasználásra utal.

Halasztott bevételek

Megnevezés	KKA Fejlesztési támogatás	Digi kuka támogatás	Öltöző fejlesztési támogatás	DÉL-KOM üzletrész	Összesen
Nyitó érték	21 989	15	2 004	103 533	130 572
Változás	1 363	0	90		1 453
Záró érték	20 626	15	1 914	103 533	126 088

A kapott fejlesztési támogatások az értékcsökkenés összegével csökkennek.

A BOKOM Kft. 2009-ben hozott alapítói döntése értelmében a Dél-Kom Kft. saját üzletrészeinek 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	Eredménytétel	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	%	összeg e Ft	%	összeg e Ft	%
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 893 949	100,0%	3 903 225	100,0%	1 009 276	34,9%
2	Export értékesítés nettó árbevétele						
3	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	2 893 949	96,6%	3 903 225	97,3%	1 009 276	34,9%
4	Saját termékszletek vált	0	0,0%	177	50,4%	177	100,0%
5	Saját előállész ak- tívált értéke	903	100,0%	174	49,6%	-729	-80,7%
6	Aktívált saját telj értéke	903	0,0%	351	0,0%	-552	
7	Egyéb bevételek	82 733	2,8%	84 549	2,1%	1 816	2,2%
8	Kapott kamatok és kamatjell bevételek	5 620	60,4%	10 206	47,1%	4 586	81,6%
9	Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	3 682	39,6%	11 470	52,9%	7 788	211,5%
10	Pénzügyi műveletek bevétele	9 302	0,3%	21 676	0,5%	12 374	133,0%
11	Rendkívüli bevételek	9 772	0,0%	0	0,0%	-9 772	-100,0%
	Bevételek összesen	2 996 659	99,7%	4 009 801	100,0%	1 013 142	33,8%

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 1.013.142 eFt-tal, 33,8 %-kal nőttek a bázishoz képest. Részletezését lásd a továbbiakban.

Tevékenységek árbevétele

Tevékenység	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés % ban
Hulladékszállítás és lerakás	2 469 577	2 539 293	69 716	2,8%
Másodnyersanyag hasznosítás	140 684	160 276	19 592	13,9%
Egyéb tevékenységek	283 688	227 763	-55 925	-19,7%
Városüzemeltetési tevékenység	0	975 893	975 893	
Összesen:	2 893 949	3 903 225	1 009 276	34,9%

A bevételek alakulásának részletes magyarázata az alábbi:

A Kft. fő tevékenységi köre a kommunális szolgáltatás – hulladékok gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása, komposztálás, másodnyersanyag gyűjtés és kereskedelme, mely 2011. évtől kibővült – Pécs MJ Várossal kötött szerződés alapján – a városüzemeltetési tevékenységekkel is. Ipari tevékenységünk keretében partnereinknek ún. komplex hulladékkezelési szolgáltatást nyújtunk. 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 közel 3 %-os árbevétel növekedés azt mutatja, hogy bár a Kft. 8%-os díjkorrekciót hajtott végre év elején, a lakosság erre az edényméret lefele módosításával reagált (amely így átlagosan háztartásonként 69,59 liter edénytérfogat lett!). Sajnos ipari területen mind az ügyfélszám, mind a szerződött térfogat stagnálásával, enyhe csökkenésével kell számolnunk, aminek nagyrészt a kialakult recesszió az eredője, a rossz általános gazdasági helyzettel karöltve.

A lakossági szolgáltatás szerződés állománya: Pécs, Tamási, Barcs, Bonyhádvarasd, Kárász, Kismányok, Magyaregregy, Nagymányok, Sásd, Siklós, Szászvár, Vékény, Pári, Babócsa területére terjed ki, amelynek további bővítését nem irányozta elő a Kft.

2005. július 1.-től a Szabolcsi szőlőhegyen és Muromban – mindkettő külterület – gyűjtőpontos 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).

Ipari területen a 2011.-es év árbevétele az előző évihez képest stagnálást mutat, oka a kialakult recessziós gazdasági helyzet lassú javulásában keresendő.

A pécsi lakossági hulladékszálítási tevékenységnél a Kft.-nek a 2011.-es gazdasági évben 8%-os díjkorrekcióra volt lehetősége. A többi szolgáltatási helyen inflációkövető díjkorrekciót fogadtak el az Önkormányzatok.

Pécs város ellátásán kívül több település ellátása alvállalkozók bevonásával történik.

A közületi és ipari hulladékszállítás munkatársai komoly erőfeszítéseket tesznek azért, hogy a Pécssett hivatalosan regisztrált vállalkozásokból mindazokkal szerződéses kapcsolatot teremtsünk, amelyeknél ez indokolt. Másik cél, a konkurens cégektől a partnerek megszerzése, meg-

felelő 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 cégekörükből 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 eszközrendszerrel, ami hosszabb távon kezelheti a napi egyelőre néha megoldhatatlannak bizonyuló problémákat.

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.

A **másodnyersanyagok gyűjtésében**, válogatásában és kereskedelmében a vállalkozás a korábbi években jelentős szerepet vívott ki magának. Az egész ország területén vannak partnereink, beszállítóink és alvállalkozóink, akik átvéve a BIOKOM által kidolgozott módszereket és elveket eredményesen végzik a vállalt feladatokat. Ezeket a piacokon a BIOKOM Kft. elismert, jelentős vállalkozássá nőtte ki magát. Ez a rendszer a 2004. évtől kezdődően teljesen átalakult, a termékdíjat nagyrészt felváltotta az ún. „mentesítési” díj.

Sajnálatos, hogy eredményesség oldaláról folyamatosan 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 ők jelentősen érdekeltek abban, hogy a finanszírozása a lehető legalacsonyabb szinten történjen, mivel így 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. Ezt a tendenciát a 2008. év végén kirobbant gazdasági válság hatványozta, nagyon nehéz helyzetbe hozva ezzel mind az ágazatot, mind a szelektív gyűjtés tényszerését. A korábbi jelentős visszaesés után a 2011.-es évben az ágazat lassú növekedést mutatott, de teljesítménye így is jelentősen elmarad a recesszió előtti időszakokhoz képest.

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

A városüzemeltetési soron jelenik meg a 2011. január 01.-től átvett új tevékenységek (köz- és zöldterület fenntartás, víz- és útközmű hálózat üzemeltetése, parkolás, köztisztasági feladatok) bevétele, melynek legnagyobb részét – 580.192 eFt (nettó)– Pécs MJ Város fele kiszámlázott ún. kompenzáció jelenti.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó árbevétel

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés
DÉL-KOM Kft	181 922	175 279	-6 643
Komlói VG Zrt	36 829	1 521	-35 308
Dráva-Kom Kft	937	988	51
Völgység-Kom Kft	6 553	9 943	3 390
Biomark 2000 Kft	164 593	211 156	46 563
Öko-Dombó Kft	33 100	31 012	-2 088
Collect Hungária Nonprofit Kft	56 720	8 012	-48 708
Mecsek-Dráva Nonprofit Kft	996	929	-67
DDHG Kft	3 081	1 520	-1 561
Összesen	484 731	440 360	-44 371

Egyéb bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	63 527	45 739	-17 788	-28,0%
Pécs ipari behajthatatlan követelésre befizetés		7	7	100,0%
Pécs lakossági behajthatatlan követelésre befizetés	25	22	-3	-12,0%
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	4 303	3 649	-654	-15,2%
Egyéb kártérítés	288	421	133	46,2%
Kintlevőséggel kapcsolatos kezelési költség bevétele	12	1	-11	-91,7%
Késedelmi kamat	7 226	11 199	3 973	55,0%
Különféle egyéb bevétel	886	1 822	936	105,6%
Apasági támogatás	96	60	-36	-37,5%
Kutatás-fejlesztési támogatás	3 031	1 462	-1 569	-51,8%
Védett övezeti pótdíj		20 012	20 012	100,0%
Pécs MJV. út a munkához program	3 339	155	-3 184	-95,4%
Összesen:	82 733	84 549	1 816	2,2%

Rendkívüli bevételek

Megnevezés	Bázis év	adatok eFt-ban
		Tárgy év
Összesen:	9.772	0

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	317 401	25,0%	413 802	22,3%	96 401	30,4%
2.	Ígénybe vett szolgáltatás	688 143	54,2%	662 934	35,7%	-25 209	-3,7%
3.	Egyéb szolg. értéke	60 248	4,7%	64 118	3,5%	3 870	6,4%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	47 191	3,7%	75 121	4,0%	27 930	59,2%
5.	Eladott szolg. értéke	157 009	12,4%	640 365	34,5%	483 356	307,9%
6.	Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)	1 269 992	43,7%	1 856 340	49,8%	586 348	46,2%
7.	Béreköltség	640 992	65,0%	807 061	66,2%	166 069	25,9%
8.	Szem. jellegű egyéb kifizetések	117 352	11,9%	144 118	11,8%	26 766	22,8%
9.	Bérfelrakások	227 482	23,1%	267 712	22,0%	40 230	17,7%
10.	Szem. jell. ráf.(7+8+9)	985 826	33,9%	1 218 891	32,7%	233 065	23,6%
11.	Értécsökkenés	177 584	6,1%	196 274	5,3%	18 690	10,5%
12.	Egyéb ráfordítás	418 781	14,4%	413 130	11,1%	-5 651	-1,3%
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	2 852 183	98,2%	3 684 635	98,9%	832 452	29,2%
14.	Fizetett kamatok	9 448	30,3%	11 839	43,4%	2 391	25,3%
15.	Pü. befekt. leírása	0	0,0%	0	0,0%	0	
16.	Pü. műv. egyéb ráf.	21 769	69,7%	15 457	56,6%	-6 312	-29,0%
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	31 217	1,1%	27 296	0,7%	-3 921	-12,6%
18.	Rendkívüli ráfordítás	22 030	0,8%	13 412	0,4%	-8 618	-39,1%
	Összesen (13+17+18)	2 905 430	100,0%	3 725 343	100,0%	819 913	28,2%

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	27 020	50 329	23 309	86,3%
Tartalék alkatrész	57 038	62 028	4 990	8,7%
Üzemanyag	164 315	200 261	35 946	21,9%
Nyomtatvány, irodaszer	11 094	17 009	5 915	53,3%
Egyéb	17 722	26 207	8 485	47,9%
Közüzemi díjak	40 212	57 968	17 756	44,2%
Összesen:	317 401	413 802	96 401	30,4%

Igénybevett szolgáltatás

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés e Ft	Változások %-ban
Szállítás, rakodás	7 158	5 534	-1 624	-22,7%
Befektetett eszközök bérleti díja	190 569	183 947	-6 622	-3,5%
Ingatlanok karbantartási költsége	3 153	5 486	2 333	74,0%
Gépek, járművek berendezések jav	56 083	55 775	-308	-0,5%
Hirdetési költség	87	580	493	0,0%
Reklám, propaganda	28 009	12 069	-15 940	-56,9%
Csatornadój	965	1 934	969	100,4%
Távfűtés	0	241	241	
Hulladék begyűjtői díj	130 846	129 798	-1 048	-0,8%
Csurgalékvíz	31 332	0	-31 332	-100,0%
Veszélyes hull kezelési költség	8 515	20 902	12 387	145,5%
Öko-Pack hasznosítási díj	1	1	0	0,0%
Egyéb szaktanácsadás díj	42 485	55 582	13 097	30,8%
Kötelező könyvvizsgálati díj	2 450	2 669	219	8,9%
Órzo-védő szolgáltatás	50 136	39 373	-10 763	-21,5%
Díjbeszedési jutalék	25 662	27 659	1 997	7,8%
Takarítási költség	4 311	7 223	2 912	67,5%
Fordítási költség	81	0	-81	0,0%
Belföldi és külföldi kiküldetés	1 751	1 392	-359	-20,5%
Posta költség	30 620	38 975	8 355	27,3%
Telefon költség	5 012	5 537	525	10,5%
Mobiltelefon költség	5 712	5 234	-478	-8,4%
Oktatás és továbbképzés	6 567	2 545	-4 022	-61,2%
Üzemeltetési díj	2 064	1 048	-1 016	-49,2%
Rendszerfelügyeleti díj	4 020	4 074	54	1,3%
ISO költség	640	1 798	1 158	180,9%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	49 914	32 444	-17 470	-35,0%
Városüzemeltetéssel kapcsolt. Szolg.	0	11 134	11 134	100,0%
Gazdasági tevékenys. Segítő szolg.	0	9 980	9 980	100,0%
Összesen:	688 143	662 934	-25 209	-3,7%

Európai Union belüli beszerzés

Ország	Igénybe vett szolgáltatás	Összeg
Hollandia	gépkocsi vásárlás (euro)	
Szlovákia	Alkatrész vásárlás (euro)	1 069
Németország	gépkocsi vásárlás (euro)	5 000
Anglia	Alkatrész vásárlás (G.B.P.)	207
Anglia	gépkocsi vásárlás (G.B.P.)	
Franciaország	gépkocsi vásárlás (euro)	
Franciaország	Alkatrész vásárlás (euro)	368

Egyéb szolgáltatások értéke

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás	
			e Ft	%
Illeték	2 401	618	-1 783	-74,3%
Engedélyezési díjak	1 909	1 326	-583	-30,5%
Közzétételi díjak	0	5	5	
Kamarai tagdíj	3 640	756	-2 884	-79,2%
Egyéb tagdíjak	3 041	3 258	217	7,1%
Bírósági végrehajtási díj	139	264	125	89,9%
Bank költség	24 298	26 590	2 292	9,4%
Gépjármű és vagyon biztosítás	20 475	24 782	4 307	21,0%
Felelősségbiztosítás	2 109	2 546	437	20,7%
Egyéb biztosítási díjak	2 026	3 876	1 850	91,3%
Környezetterhelési díj	4	0	-4	-100,0%
Fizetési meghagyás	206	97	-109	-52,9%
Összesen:	60 248	64 118	3 870	6,4%

Kutatás-fejlesztés költsége

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Biomassza	525	0	-525	-100,0%
ÉCS	11 797	3 186	-8 611	-73,0%
Csurgalékvíz kezelés		6 500	6 500	100,0%
Összesen	12 322	9 686	-2 636	-21,4%

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés	
			e Ft	%
Gépjármű használati költségtéríté	329	285	-44	-13,4%
Nyugdíjpénztárral kapcsolatos	14 329	18 298	3 969	27,7%
Betegszabadság	4 430	6 469	2 039	46,0%
Munkába járás	20 770	24 348	3 578	17,2%
Reprezentáció	2 457	2 256	-201	-8,2%
Üzleti ajándék	1 112	840	-272	-24,5%
Dolgozói juttatások	13 134	5 228	-7 906	-60,2%
Üdülési csekk	14 998	12 050	-2 948	-19,7%
Egészségbiztosítás	6 960	8 598	1 638	23,5%
Dolgozók étkezési térítése	38 069	57 408	19 339	50,8%
Végkielégítés	764	8 338	7 574	100,0%
Összesen:	117 352	144 118	26 766	22,8%

Egyéb ráfordítások alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Eltérés	
			e Ft	%
Ért immateriális javak, tárgyi eszközök nyil-vántartási értéke	47 862	37 555	-10 307	-21,5%
Selejtezett tárgyi eszközök nyilvántartási ér-téke	1 235	23 596	22 361	1810,6%
Káreseménnyel kapcsolatos ráfordítás	463	4 360	3 897	841,7%
Kötbér késedelmi kamat önrevíziós pótlék	1 685	1 386	-299	-17,7%
Különféle egyéb ráfordítás	2 529	2 710	181	7,2%
Kommunális adó	2	0	-2	-100,0%
Követelések elszámolt értékvesztése	81 495	100 973	19 478	23,9%
Iparüzési adó	45 998	53 299	7 301	15,9%
Gépjárműadó	10 783	10 384	-399	-3,7%
Építményadó	3 061	3 396	335	10,9%
Behajthatatlan követelés leírt összege	6 212	7 483	1 271	20,5%
Adott engedmény	1 144	1 631	487	42,6%
Önellenőrzési pótlék	9 932	151	-9 781	-98,5%
Késedelmi pótlék	20	2	-18	
Céltartalék	206 360	166 204	-40 156	100,0%
Összesen:	418 781	413 130	-5 651	-1,3%

Az egyéb ráfordítások legjelentősebb összege a céltartalék képzés. Céltartalékot a társaság az általa üzemeltetett hulladéklerakók rekultivációjára képzett határozat alapján.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			eFt	%
Fizetendő lízing kamatok	9 448	11 839	2 391	25,3%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (árfolyamvesztés)	21 769	15 457	-6 312	-29,0%
Összesen:	31 217	27 296	-3 921	-12,6%

Rendkívüli ráfordítás

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés	
			eFt	%
Egyéb véglegesen átadott pénzeszköz	21 290	13 349	-7 941	-37,3%
2004 év előtti nyugd.pénztár	240	0	-240	100,0%
Elengedett követelés	0	63	63	100,0%
Alapítvány alapítói tőke	500	0	-500	100,0%
Összesen:	22 030	13 412	-8 618	-39,1%

Véglegesen átadott pénzeszközök

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Szociális alap	10 782
Kórház Kultúra	250
Ókováros-Ókorégió Alapítvány	200
Történeti Alapítvány	150
Rátgéber Kosárlabda Alapítvány	1 000
Áfa vtsz elt. miatt	330
Egyéb	637
Összesen:	13 349

IV. Tájékoztató adatok

IV.1. A társasági adó alapja

Társasági adóalap csökkenető tételek

Adózás előtti eredmény	284 458
Módosító tétel megnevezése	Összeg (eFt)
Értékcsökkenés nagyértékű eszközök tao. 7.§(1) d., pont	165 627
Selejtezés eszköz, immat jav. Tao. 7.§(1) d., pont	23 596
Eladás eszköz, immat. Jav tao. 7.§(1) d., pont	36 724
Bontás tao. 7.§(1) d., pont	5 829
Térítés nélküli átadás 7.§. D. pont	-
Kisértékű eszközök egyösszegű elszámolása tao. 7.§(1) d., pont	11 139
Értékvesztés visszairása 7.§(1) n. (315)	5 285
Fejlesztési tartalék	142 000
Behajthatatlan minősülő köv.-re elszámolt értékvesztés (Kintlevőség feladása)	5 285
Kutatás fejlesztési költség-támogatás 7.§(1) t., pont (7221,7222,7224,7225)-	9 658
Előző éveket érintő eredményváltozások 7.§(1) u., pont	4 713
Igazolással rendelkező támogatások 7.§(1) z., pont (kiemelkedően közhasz	-
Kapcsolt vállalkozástól kapott kamat 50%-a	
Összesen csökkentő tétel	409 856

Társasági adóalap növelő tételek 2011.12.31.

Módosító tétel megnevezése	Összeg
Nagyértékű eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	185 136
Selejtezés tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	23 596
Eladás tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	37 185
Bontás	5 829
Térítés nélküli átadás	-
Kisértékű eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	11 139
Céltartalék képzés	166 204
Üzleti vendéglátás, üzleti ajándék (55111,55112)	3 096
Mulasztási bírság, késedelmi pótlék 8.§ (1) e., pont (8633,8636)	358
2010. évben elszámolt értékvesztés 8.§ (1) gy., pont (8662)	101 259
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő követelés elengedése	63
Beruházás selejtezés	
Előző éveket érintő er. Módosító tételek	13 332
Egyéb jogcímen (szoc. Alap)	11 687
Összesen növelő tétel	558 884
Adóalap	433 486
Látványcsapatsport támogatása	1 000
Adófizetés 2011. évre	42 349

IV.2. Létszám, bér és kereset adatok

A választott tisztségviselők és ügyvezetés tagjainak

2011. évi járandósága

adatok e Ft-ban

Név	Járandóság összege
Fazekas László	1158
Bíró László	840
Hódosi Veronika	840
dr. Szabó István	840
Szegedi Róbert	780
Szemerédiné Scheffer Mária	780
Összesen:	5 238

Magasabb vezetők bére, jövedelme

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Járandóság összege
Bér	57 943
Egyéb juttatás	1 993
TB. Járulék	15 645
Szakképzési hj.	869
Adó	379
Összesen:	76 829

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	207	256	23,7%	602 251	778 267	29,2%	242 452	253 342	4,5%	
fizikai	136	151	11,0%	305 663	350 362	14,6%	187 294	193 357	3,2%	
nem fizikai	71	105	47,9%	296 588	427 904	44,3%	348 108	339 606	-2,4%	
Részmunkaidős	11	4	-63,6%	12 060	4 565	-62,1%	91 364	95 104	4,1%	
Részmunkaidős nem fizikai	7	6	-14,3%	17 675	11 895	-32,7%	210 417	165 208	-21,5%	
Állományon kívüli	0	0		6 152	12 334	100,5%				
tiszteletdíj	0	0		2 854		-100,0%				
Összesen:	225	266	118,2%	640 992	807 061	125,9%	237 404	252 832	6,5%	

Megnevezés	A kereset alakulása					
	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/fő/hó		Változás
	Bázis	Tárgy	%	Bázis	Tárgy	%
Teljes munkaidős	671 457	867 836	29,2%	270 313	282 499	4,5%
fizikai	350 683	404 805	15,4%	214 879	223 402	4,0%
nem fizikai	320 774	463 031	44,3%	376 495	367 485	-2,4%
Részmunkaidős	14 565	5 983	-58,9%	110 341	124 646	13,0%
Részmunkaidős nem fizikai	20 520	13 463	-34,4%	244 286	186 986	-23,5%
Állományon kívüli	9 006	12 334	37,0%			
Összesen:	715 548	899 616	25,7%	265 018	281 835	6,3%

IV.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

Cégünk névváltozásából eredően módosításra kerültek a tevékenységeink végzéséhez szükséges környezetvédelmi engedélyek.

A hatályos Korm. rendeletek értelmében, a 2011. évben is határidőre elkészítettük a társaságunk üzemeltetésében lévő hulladéklerakók egységes környezethasználati engedélyében előírt

kötelezettségeknek megfelelően, valamint a begyűjtési tevékenységünkre vonatkozó negyed-éves veszélyes hulladék begyűjtési 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.

A szervezeti egységeknél történt környezetvédelmi szemle alkalmával ellenőrzésre került a veszélyes hulladékok tárolása, a munkahelyek rendje, tisztasága, a veszélyes hulladékok előírás szerinti nyilvántartása. Az ellenőrzésről jegyzőkönyv készült a felelős kollégák a feltárt hiányosságokat határidőre pótolták.

Tevékenységünk sokrétűségéből adódóan nem csak a hulladék-kezeléssel 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.

Az Eperfás úti telephelyünkön működő lakossági hulladékudvarba, a háztartásokban, kis mennyiségben keletkezett veszélyes hulladékot fogadjuk. 2010. évben 8.916 kg veszélyes hulladékot 2011-ben 8.361 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 619.700 kg bútort/lom-, 287.310 kg zöld-, 2.138.940 kg építési törmelék-, 161.990 kg papír-, 30.320 kg üveg-, 2.375 kg műanyag-, 39.680 kg gumi-, 26.185 kg fém-, 126.705 kg elektronikai-, 1.827 kg elhasznált növényi olaj-, és 140 kg lejárt szavatosságú gyógyszer hulladékot vettünk át.

A hulladékudvar szolgáltatásai mellett egy évben kétszer is megrendezésre került 4 helyszínen a veszélyes-hulladék lomtalanítás. A tavaszi lomtalanításnál 17.593 kg az őszi lomtalanításnál 17.665 kg veszélyes hulladékot gyűjtöttünk be a lakosoktól.

Gépjármű üzemeltetési és javítási tevékenységünk folyamán, az egyes telephelyeken az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek 2011-ben:

Pécs-Kökény hulladéklerakó

Pécs-Kökény hulladéklerakón található műhelyépületben gépjármű karbantartás folyik. Ebből a tevékenységből 2011-ben az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek:

akkumulátor

nyitó készlet: 27 kg
tárgyévi keletkezett: 63 kg
elszállításra került: 90 kg
záró készlet: 0 kg

fáradt olaj

nyitó készlet: 713 kg
tárgyévi keletkezett: 642 kg
elszállításra került: 894 kg
záró készlet: 461 kg

olajjal szennyezett szűrő

nyitó készlet: 23 kg
tárgyévi keletkezett: 74 kg
elszállításra került: 96 kg
záró készlet: 1 kg

olajjal szennyezett textilanyag

nyitó készlet: 11 kg
tárgyévi keletkezett: 19 kg
elszállításra került: 30 kg
záró készlet: 0 kg

olajjal szennyezett felitató anyag

nyitó készlet: 10 kg
tárgyévi keletkezett: 106 kg
elszállításra került: 116 kg
záró készlet: 0 kg

szennyezett csomagolási hulladék:

nyitó készlet: 0 kg
tárgyévi keletkezett: 14 kg
elszállításra került: 14 kg
záró készlet: 0 kg

Az Eperfás úti hulladékkezelő központban működő TMK műhely

akkumulátor

nyitó készlet: 0 kg
tárgyévi keletkezett: 1.456 kg
elszállításra került: 1.144 kg
záró készlet: 312 kg

fáradt olaj

nyitó készlet: 64 kg
tárgyévi keletkezett: 4.643 kg
elszállításra került: 3.946 kg
záró készlet: 761 kg

fáradt olajjal szennyezett szűrő

nyitó készlet: 61 kg
tárgyévi keletkezett: 426 kg
elszállításra került: 333 kg
záró készlet: 154 kg

fáradt olajjal szennyezett műa. göngyöleg

nyitó készlet: 0 kg
tárgyévi keletkezett: 15 kg
elszállításra került: 10 kg
záró készlet: 5 kg

fáradt olajjal szennyezett textília

nyitó készlet: 92 kg
tárgyévi keletkezett: 579 kg
elszállításra került: 465 kg
záró készlet: 206 kg

olajleválasztó berendezés iszapja

nyitó készlet: 0 kg
tárgyévi keletkezett: 4.420 kg
elszállításra került: 4.420 kg
záró készlet: 0 kg

olajos hordó

nyitó készlet: 0 kg
tárgyévi keletkezett: 57 kg
elszállításra került: 57 kg
záró készlet: 0 kg

2011. évben társaságunk célul tűzött ki, hogy integrált irányítási rendszerét kiegészíti a Pécs Holding Zrt.-től januárban átvett városüzemeltetési feladatok szabályozásával, valamint az MSZ ISO/IEC 27001:2006 szabvány szerint kialakított információbiztonsági irányítási rendszerrel. Az immár hármas - minőség-, környezet-, és információbiztonsági - integrált rendszerünk megújító auditjára 2011. november 15-16.-án került sor.

Pécs, 2012. február 25.

Dr.Kiss Tibor
Ügyvezető igazgató

7627 Pécs
Rigóder u. 31/1

V. CASH FLOW-KIMUTATÁS

	Megnevezés	Bázis	Tárgy
		adatok eFt-ban	
I.	Szokásos tevékenységből származó	581 657	149 752
	Pénzeszköz-változás		
	(Működési cash flow, 1-13. Sorok)		
1.	Adózás előtti eredmény	91 229	284 458
1/A	1.sorból véglegesen átadott pénzeszköz	-20 474	-13 349
1/B	előző évek módosítása miatti veszteség		
2.	Elszámolt amortizáció	177 584	196 274
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	81 495	100 973
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	206 360	166 204
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	15 665	8 184
6.	Szállítói kötelezettségek változása	209 322	-136 615
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	19 697	81 599
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	5 473	2 475
9.	Vevőkövetelések változása	-152 160	-511 617
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	469	-6 177
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-8 230	6 343
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-65 247	-42 349
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	-338 112	-262 523
	(14-16) sorok		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-401 639	-308 262
15.	Befektetett eszközök eladása	63 527	45 739
16.	Kapott osztalék, részesedés		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	5 134	-37 999
	(17-24.sorok)		
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)		
18.	Kötvénykibocsátás bevétele		
19.	Hitelfelvétel	44 172	40 492
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz.		
24.	Hitel és kölcsön törlesztés	-39 038	-57 921
25.	Hosszú lej. kölcs. és bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		-20 570
27.	Alapítókkal szembeni kötelezettség változása		
IV.	Pénzeszközök változása	248 679	-150 770

I. számú MELLÉKLET

Kapcsolt vállalkozásokkal bonyolított ügyletek 2011. évben

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

2011 ÉV	Ráfordítások					
Cégek	Anyag- költség/E LÁBÉ	Igénybe vett szolgál- tatás	Egyéb szolgálta- tás	Eladott (közv.) szolg.	Fize- tendő kama- tok	Összesen
BIOMARK 2000 Kft	4 776	108 858	2 530			116 164
Dél-Kom Kft	348	149 379		36 421		186 148
Komlói VG.Zrt.		1 163				1 163
Öko-Dombó Kft				1 684		1 684
Völgység-Kom Kft				44 720		44 720
Dráva Kom Kft				38 343		38 343
Collect Hungária Kft	1 684	7 042				8 726
DDHG Kft		5 000				5 000
Mecsek-Dráva Kft						
Összesen:	6 808	271 442	2 530	121 168	0	401 948

2011 ÉV	Bevételek			
Cégek	Belf.ért.nettó árbev.	Egyéb bevé- tel	Kapcs.váll- tól kamatbev.	Összesen
BIOMARK 2000 Kft	211 156			211 156
Dél-Kom Kft	175 279			175 279
Komlói VG.Zrt.	1 521			1 521
Öko-Dombó Kft	31 012			31 012
Völgység-Kom Kft	9 943			9 943
Dráva Kom Kft	988			988
Collect Hungária Kft	58 002			58 002
DDHG Kft	1 520		2 000	3 520
Mecsek-Dráva Kft	959			959
Összesen	490 380	0	2 000	492 380

A ráfordítások és bevételek közötti különbség a BIODOM Kft saját teljesítménye.

2011 ÉV	Követelések és kötelezettségek alakulása		
Cégek	Vevő köv.kapcs.váll.szemben	Kötelezettségek áruszáll. és Szolg-ból (szállító)	Forgalom összesen
BIOMARK 2000 Kft	8 794	4 628	13 422
Dél-Kom Kft	5 149		5 149
Komlói VG.Zrt.		64	64
Öko-Dombó Kft	11 998		11 998
Völgység-Kom Kft	1 071	1 669	2 740
Dráva Kom Kft		3 994	3 994
Collect Hungária Kft	9 765	305	10 070
DDHG Kft			0
Összesen:	36 777	10 660	47 437