

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2016. június 23-án
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. közgyűlési határozatainak és a 2015. évi beszámolójának jóváhagyása, valamint a vezető 2015-2016. évi prémiumfeladatainak meghatározása

Iktatószám: 5216-3/2016. Melléklet: 9 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Dr. Haraszti Katalin jogi ügyintéző

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Gazdasági és településfejlesztési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet II/C 24. pont
Pénzügyi és ellenőrzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C 1. pont

Egyéb megjegyzés:

Meghívott:
Folkner Károly cégvezető

Komlói Városgazdálkodási Zrt.
7300 Komló, Bem J. u. 24.

Határozatot kapják:
Ld.: meghívottak

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2016. március 31. napján közgyűlést tartott, melyen tárgyalta, és a felügyelő bizottság, valamint az igazgatóság javaslatára elfogadta a társaság 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót, a 2016. évi üzleti tervét, valamint értékelte a cégvezető 2015. évi prémiumfeladatainak elvégzését, egyúttal meghatározta a cégvezető 2016. évi prémiumfeladatait. Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 27/2016. (III.3.) sz. határozata értelmében a közgyűlés megtárgyalta „A települési hulladékgazdálkodási közszolgáltatásról és annak kötelező igénybevételéről szóló önkormányzati rendelet”-et. A közgyűlésen a KVG Zrt. többségi tulajdonosát, a Komlói Fűtőerőmű Zrt.-t meghatalmazással képviseltem.

A közgyűlés jegyzőkönyvét az előterjesztés 1. sz. melléklete, a 2015. évi beszámolót és mellékleteit a 2-6. sz. mellékletek, a 2016. évre vonatkozó üzleti tervet a 7. sz. melléklet, míg a 2015. évi prémiumfeladatok értékelését az előterjesztés 8. sz. melléklete tartalmazza. Az előterjesztés mellékletei terjedelmi okok miatt elektronikus formában kerülnek megküldésre. Az előterjesztés eredeti dokumentációja hivatali időben megtekinthető a hivatal 228. irodájában.

A társaság 2015. évi gazdálkodása során -39.534 eFt adózott eredményt ért el, amelyet a közgyűlés 1/2016. (III.31.) határozata alapján eredménytartálékba helyezett. A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. § (3) bekezdésének megfelelően a társaság a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét az éves beszámoló kiegészítő mellékletében, a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően elkülönülten, és oly módon mutatja be, mintha önálló vállalkozás keretében végezte volna.

A gazdálkodás a 2015. évi terv szerint haladt, de voltak kisebb eltérések az üzleti tervhez képest. A társaságnak többlet bevétele lett a szelektív hulladékgyűjtésből, viszont többlet kiadások is keletkeztek a cégnél. A Közgyűlés 1/2016.(III.31) számú határozatával elfogadta a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2015. évi beszámolóját, az abban szereplő 39.534 e Ft veszteséggel együtt. A társaság tökeszerkezete jelenleg megfelel a jogszabályi elvárásoknak. A további veszteségeket szükséges elkerülni, annak érdekében, hogy a jelenlegi saját tőke (136.000 eFt), ne süllyedjen a társaság jegyzett tőkéjének (130.000 eFt) szintje alá.

A cégvezető a 2015. évi prémium feladatai közül egyet (hulladékgazdálkodással összefüggő pályázat) rajta kívülálló okból nem teljesített határidőben, mert e feladat ellátáshoz szükséges támogatás később érkezett, mint ahogy a cég éves zárása történt. Ezért a közgyűlés 2/2016 (III.31.) határozatával javasolta a cégvezető teljes prémiumának kifizetését.

A cégvezető 2016. évi prémiumfeladatainak kitűzése tekintetében a közgyűlés a felügyelőbizottság módosító javaslata alapján az alábbi feladatokat határozta meg [3/2016.(III.31) sz. határozatával]:

- 1.) A 2016. április 1-jén létrejött állami cég, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.) felé pontos és határidőben történő adatszolgáltatás teljesítése. 30%
- 2.) A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) felé pontos és határidőben történő adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése. 20%
- 3.) Hulladékgazdálkodási tevékenység racionalizálása. 30%
4.) A 2016. március 31. napjáig keletkezett, köztartozásnak minősülő tartozások behajtása az állami adóhatósággal közösen. (Április 1-jétől keletkező tartozások behajtása az NHKV Zrt. feladata.) 10%
- 5.) Szelektív hulladékgyűjtés mértékének a növelése. 10%

Emlékeztetem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy 27/2016. (III.3.) sz. határozatában egyetértett azzal, hogy a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt., mint közszolgáltató a korábbi önkormányzati rendeletben meghatározott díjkedvezményeket üzletpolitikai jellegű díjkedvezményt továbbra is alkalmazza. Azonban 2016. április 1. napjától kezdődően a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. nem rendelkezik sem a közszolgáltatási díj, sem pedig a kedvezmények felett. A kedvezményekről a továbbiakban a NHKV Zrt. határoz, a cégnek pedig csak adatszolgáltatási kötelezettsége van. A közgyűlés erre tekintettel úgy határozott, hogy a kedvezmények kérdésében állásfoglalást kérnek az NHKV Zrt.-től. A társaság által 2016. május 11. napján elküldött levelét az előterjesztés 9. melléklete tartalmazza, amelyre az előterjesztés elkészítéséig válasz nem érkezett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.-vel kapcsolatos előterjesztést tárgyalja meg, és döntsön a határozati javaslat elfogadásától.

Az előterjesztést a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági és településfejlesztési bizottság véleményezi, álláspontját a testületi ülésen ismerteti.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése és a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági és településfejlesztési bizottság véleménye alapján – megvitatta a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. közgyűlési határozatairól, ezen belül a 2015. évi beszámolójának jóváhagyásáról, valamint a vezető 2015-2016. évi prémiumfeladatairól szóló előterjesztést és a következő határozatot hozza:

1. A képviselő-testület, mint a Komlói Városgazdálkodási Zrt. részvényeit 51,54%-ban tulajdonló Komlói Fűtőerőmű Zrt. egyedüli tulajdonosi jogait gyakorló testület jóváhagyólag tudomásul veszi a társaság 2016. március 31. napján tartott közgyűléséről, a 2015. évi beszámolóról és annak mellékleteiről, valamint a

cégvezető 2015. évi prémium beszámolójáról és a 2016. évi prémiumfeladatok kiírásáról szóló tájékoztatást.

2. A képviselő-testület tudomásul veszi a közgyűlés 1-3/2016. (III.31.) számú határozatait és jóváhagyólag tudomásul veszi a polgármester Komlói Fűtőerőmű Zrt. képviseletében leadott közgyűlési szavazatait.
3. A képviselő-testület tudomásul veszi a hulladékszállítási díjkedvezménnyel kapcsolatos állásfoglalásról szóló tájékoztatást, egyúttal felkéri a cégvezetést, hogy az állásfoglalás megérkezéséről haladéktalanul értesítse a jegyzőt.

Felkéri a társaság ügyvezetését, hogy a társaság 2016. évi eredményéről legkésőbb 2017. június 30. napjáig tájékoztassa a képviselő-testületet.

Határidő: 2017. június 30.
Felelős: Folkner Károly cégvezető

Komló, 2016. június 10.

Polics József
polgármester

JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2016. március 31. napján 14.00 órakor 7300 Komló, Bem utca 24. szám alatt megtartott Közgyűlésén

Jelen vannak:

Mayerhoff Attila	Komlói Fűtőerőmű Zrt. képviselője, a Zrt. 668 db 100.000.-Ft és 22 db 1.000.- Ft névértékű, névre szóló törzsrészcéggel rendelkezik, a szavazatainak száma 66822,
Bíró Péter	„DÉL-KOM” Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Kft. képviselője, a Kft. 511 db 100.000.-Ft és 78 db 1.000.- Ft névértékű, névre szóló törzsrészcéggel rendelkezik, a szavazatainak száma 51178,
Somogyi Károly	Igazgatósági tag, GEMES GmbH képviselője, a GmbH 120 db 100.000.-Ft névértékű, névre szóló törzsrészcéggel rendelkezik, a szavazatainak száma 12000,
Folkner Károly	cégvezető,
Horváth Anna	FEB elnök,
Borbás Károly	Igazgatóság elnöke,
Polics József	Komlói Fűtőerőmű Zrt. egyszemélyes tulajdonosának képviselője, meghívott
dr. Németh Gábor László	a cég megbízott jogi képviselője, meghívott.

Bíró Péter köszöntötte a megjelenteket, megnyitotta az ülést, tájékoztatta jelenlévőket, hogy 1.000.- Ft egy szavazatot ér.

Ezt követően jelenlévők egyhangúlag megszavazták Bíró Pétert levezető elnöknek, aki felkérte Mészáros-Draskóczy Máriát a jegyzőkönyv vezetésére, felkérte továbbá Mayerhoff Attilát jegyzőkönyv hitelesítőnek.

Szavazatszámálók: Somogyi Károly, Mayerhoff Attila

Ezt követően ismertette a Közgyűlés napirendi pontjait, melyek az alábbiak

Napirendi pontok

- 1./ Beszámoló a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2015. évi gazdálkodásáról
- 2./ Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2016. évi üzleti terve
- 3./ Cégvezető 2015. évi prémiumfeladatainak értékelése
- 4./ Cégvezető 2016. évi prémiumfeladatainak meghatározása
- 5./ Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 27/2016. (III. 3.) sz. határozata értelmében „A települési hulladékgazdálkodási közszolgáltatásról és annak kötelező igénybeviteléről szóló önkormányzati rendelet” előterjesztése
- 6./ Egyebek

1./ Beszámoló a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2015. évi gazdálkodásáról

Bíró Péter felkérte Folkner Károly cégvezetőt, hogy tájékoztassa a jelenlévőket az 1./ napirendi pont kapcsán.

Folkner Károly köszöntötte a megjelenteket. Elmondta, hogy a FEB és az Igazgatóság is megtárgyalta a beszámolót, a társaság működik.

A cég a 2015. évi terv szerint haladt, voltak azonban eltérések a 2015. évre elfogadott „c” változathoz képest. Tájékoztatta a jelenlévőket, hogy az eltérésekről külön kimutatást készült. Többlet bevétele származott a társaságnak a szelektív hulladékgyűjtésből, ugyanakkor többlet kiadásai is keletkeztek a cégnek. A cég 44 településen végez tevékenységet, ebből két településen – Komló, Hosszúhetény – saját jogon, míg 42 településen alvállalkozóként. A cég a likviditását meg tudta őrizni.

Fontosnak tartotta megemlíteni, hogy 2016. 04. 01. napjától a REKOM-nak nincs közszolgáltatási státusza. Véleménye szerint társaság kérje írásban nyilatkozatot a REKOM-tól a közszolgáltatási díj bevétel meghatározásával kapcsolatban:

Hangsúlyozta, hogy nem egyértelmű, hogy a REKOM milyen összeget hívhat le támogatásként az államtól, a REKOM-nak viszont kötelezettsége van a céggel szemben. Ezért fontos – véleménye szerint – az írásos nyilatkozatkérés a REKOM-tól.

Bíró Péter

Elmondta, hogy a REKOM konkrétan nem kap semmilyen támogatást az államtól. 2016. 04. 01. napjától az állam csak a hulladékszállítást támogatja.

Folkner Károly

Elmondta, hogy tudomása szerint 2016. 09. 01. napjáig az állam felmér, és ezen felmérés, valamint a 2016. 04. 01. napjától eltelt időszak tapasztalatai alapján a hiányzó elemeket igyekszik pótolni.

Bíró Péter

Kiemelte, hogy a közszolgáltatók jogilag stabil helyzetben vannak.

Horváth Anna

Ezen napirendi pont kapcsán elmondta, hogy a FEB megtárgyalta, és javasolta elfogadni a tulajdonosoknak a társaság 2015. évi beszámolóját a 2015. évi gazdálkodásról – melyben a mérleg, eszköz és forrás egyező végösszege 234.530 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 39.534 e Ft veszteség, amit FEB javasolt eredménytartalékba helyezni.

A veszteséget hosszútávon nem engedheti meg magának a cég, ezt szem előtt kell tartani és változásokat kell eszközölni.

Fontos, hogy a saját tőke – melynek összege 136.000 eFt – ne essen a jegyzett tőke – melynek összege 130.000 eFt – alá.

Bíró Péter javasolta a jelenlévőknek, hogy a fent elhangzottak után fogadják el a társaság beszámolóját a 2015. évi gazdálkodásról

Jelenlévők ezt követően tárgyalnak, majd **egyhangúlag** meghozták az

1/2016.(III. 31.) számú Közgyűlési Határozatot,

mely szerint Közgyűlés – a FEB javaslatára is figyelemmel - a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. beszámolóját a 2015. évi gazdálkodásról – melyben a mérleg, eszköz és forrás egyező végösszege 234.530 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 39.534 e Ft veszteség, amit FEB is javasolt eredménytartálékba helyezni – elfogadja.

2./ Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2016. évi üzleti terve

Bíró Péter javasolta, hogy az üzleti terv a díjképlet ismeretében akkor legyen elfogadva, jóváhagyva, amikor azt a KVG Zrt-től írásban is megkapják az érintettek.

Jelenlévők ezt követően tárgyalnak, majd **egyhangúlag** elfogadták, tudomásul vették Bíró Péter javaslatát.

3./ Cégvezető 2015. évi prémiumfeladatainak értékelése

Bíró Péter ezen napirendi pont kapcsán felkérte Horváth Anna, FEB elnökét, hogy ismertesse azt.

Horváth Anna elmondta, hogy tájékoztatta a FEB-et, hogy a cégvezető 2015. évi prémiumfeladatai közül egy feladat nem teljesült, konkrétan az 1. prémiumfeladat, még pedig azért, mert a cég a 10.372.000.- Ft-os támogatást 2016. február hó végén „kapta meg”, ugyanakkor a cég a 2016. február 15. nappal „zárt”. Ha a zárás nem a fenti dátummal történt volna, akkor minden prémiumfeltétel teljesült volna.

Javasolta a cégvezető úr részére a prémium kifizetését.

Bíró Péter kérte Polics Józsefet, hogy tegye meg javaslatát, észrevételét ezen napirendi ponttal kapcsolatban.

Polics József

Köszöntötte a megjelenteket. Véleménye szerint a cég maximálisan elvégezte a feladatát abban a helyzetben, amiben tevékenykedni kénytelen. Javasolta a 3./ napirendi pont elfogadását.

Elmondta ugyanakkor, hogy a mérlegben van 1-2 költségelem, aminek a vizsgálata indokolt lenne. Pl.: Azon 22 települ tekintetében, ahol a cég alvállalkozóként végzi a feladatát, megnöttek a feladatok, nőtt az árbevétel is, viszont a költségek nagyobb mértékűek az árbevételhez képest.

Folkner Károly

Megköszönte Polics József szavait, észrevételeit.

Bíró Péter miután a 3./ napirendi ponttal kapcsolatban észrevétel, hozzászólás nem érkezett, kérte a jelenlévőket, hogy fogadják el a 3./ napirendi pontot.

Jelenlévők ezt követően tárgyalnak, majd **egyhangúlag** meghozták az

2/2016.(III. 31.) számú Közgyűlési Határozatot,

mely szerint a Közgyűlés javasolja a cégvezető 2015. évi prémiumának kifizetését.

4./ Cégvezető 2016. évi prémiumfeladatainak meghatározása

- 1./ Prémiumfeladat: A hulladékgazdálkodás 2016. április 1-től részben állami, részben önkormányzati közfeladat lesz. A létrejött állami cég Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.) felé a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt-nek szigorú adatszolgáltatási kötelezettsége keletkezik. Cégvezető feladata az adatszolgáltatás pontos és határidőben történő teljesítése. Mértéke 20 %.
- 2./ A Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatal felé való adatszolgáltatási kötelezettség pontos és határidőre történő teljesítése, valamint a számviteli nyilvántartások az adatszolgáltatás teljesíthetőségéhez való igazítása. Mértéke: 20 %.
- 3./ A hulladékgazdálkodási tevékenység racionalizálása, a díjképzési képletnek megfelelő legjövödelmezőbb struktúra kialakítása. Mértéke: 20 %.
- 4./ A kintlévőség behajtása a 2016. április 1-től állami közfeladat. A KVG Nonprofit Zrt-nél maradt kintlévőséget az Art. szerint, - mivel adók módjára behajtható köztartozás – még öt és fél évig a KVG Nonprofit Zrt-nek kell behajtania, természetesen a NAV segítségével. Cégvezető prémiumfeladatának javasolja a FEB a minél hatékonyabb és gyorsabb kintlévőség behajtását. Mértéke: 20 %.
- 5./ A szelektív hulladékgyűjtés mértékének növelése, elősegítve ezzel is a díj emelésének lehetőségét. Mértéke: 20 %.

Bíró Péter ezen napirendi pont kapcsán elmondta, hogy a FEB és az Igazgatóság is megtárgyalta a cégvezető 2016. évi prémiumfeladatait.

Javasolta, hogy a változzon a prémiumfeladatok súlyozása az alábbiak szerint:

- 1./ Prémiumfeladat mértéke: 30 %,
- 3./ Prémiumfeladat mértéke: 30 %,
- 4-5./ Prémiumfeladat mértéke: 10-10 %, mivel ezen feladatok kevésbé lesznek kardinális kérdések. Az 5./ prémiumfeladat e mellett összefügg a 3./ prémiumfeladattal.

Bíró Péter miután ezen napirendi ponttal kapcsolatban további hozzászólás nem érkezett, kérte a jelenlévőket, hogy fogadják ezen napirendi pontot a fenti – az általa javasolt - kiegészítésekkel.

Jelenlévők ezt követően tárgyaltak, majd **egyhangúlag** meghozták a

3/2016.(III. 31.) számú Közgyűlési Határozatot,

mely szerint a Közgyűlés jóváhagyja, elfogadja a cégvezető 2016. évi prémiumfeladatainak meghatározását a fenti – általa tett – kiegészítésekkel:

- 1./ Prémiumfeladat mértéke: 30 %,
- 3./ Prémiumfeladat mértéke: 30 %,
- 4-5./ Prémiumfeladat mértéke: 10-10 %.

5./ Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 27/2016. (III. 3.) sz. határozata értelmében „A települési hulladékgazdálkodási közszolgáltatásról és annak kötelező igénybevételéről szóló önkormányzati rendelet” előterjesztése.

Bíró Péter ezen napirendi pontra vonatkozóan felkérte cégvezető urat, hogy ismertesse részleteiben is azt.

Folkner Károly

Elmondta, hogy 2016. 03. 03. napján volt Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testületi ülése. Ezen az ülésen a Képviselő-testület a 27/2016. (III. 3.) sz. határozatával egyetértett azzal, hogy a Komló Városgazdálkodási Nonprofit Zrt., mint közszolgáltató a korábbi önkormányzati rendeletben meghatározott üzletpolitikai jellegű díjkedvezményt a továbbiakban is alkalmazza.

Ezen fent hivatkozott önkormányzati rendeletben voltak díjkedvezmények – konkrétan 20 % - az üres lakásokra vonatkozóan. Az üres lakások száma 700 körül mozog jelenleg. Ez a 20 %-os kedvezmény kb. megegyezik a lerakási díj összegével.

Bíró Péter

Kiemelte, hogy 2016. 04. 01. napjától a közszolgáltatási díj mértékével kapcsolatban, így a kedvezmények felett sem rendelkezik a cég. 2016. 04. 01. napjától az NHKV Zrt. határozza meg, hogy ad-e kedvezményt, vagy nem ad. A számlázás 2016. 04. 01. napjától nem a cég feladata, hanem az NHKV Zrt-é. Javasolja, hogy ezzel kapcsolatban a cég kérje ki az NHKV véleményét.

Hangsúlyozta, hogy 2016. 04. 01. napjától a cég nem határozhatja meg a bevételek mértékét. Az NHKV Zrt. dönti el, hogy ad, vagy nem ad engedményt. A cégnek „csak” adatszolgáltatási kötelezettsége van, azaz maga a cég ebben az „ügyben” nem szereplő.

Polics József

Tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a üres lakásokra és családi házakra – a szociális rendeletet is figyelembe véve – a személydíj támogatás összege 5,5 M forint.

A fent elhangzott ismeretében a cég tehát nem mondhatja meg az állami cégnek, hogy kinek mennyit szolgáltat. A díjképlet nem beszél, nem ad lehetőséget a szolgáltatás szüneteltetésére.

Bíró Péter

Véleménye szerint maga a „kedvezmény” megnevezés a rossz a családi házas ingatlanokra vonatkozóan, mivel ahol nem laknak, ott nincs szolgáltatás, azaz ezt nem lehet kedvezménynek nevezni.

Borbás Károly

Egyetért Bíró Péter által fent elmondottakkal: ahol nem termelődik hulladék, ott ne fizessenek. Véleménye szerint azonban ez csak a családi házas ingatlanok esetében oldható meg, a társasházakra vonatkozóan nem.

Polics József

Fontosnak tartotta elmondani, hogy Komló Város területén ez hozzávetőleg 700 ingatlant érint. A lakosság megkapja „kedvezmény” nélküli, ezáltal magasabb számlát, ekkor fog szembesülni azzal, hogy „nincs” kedvezmény. A cégnek a „kedvezmények” miatt nem lesz se több, se kevesebb. A lakosságnak származik „csak” előnye a „kedvezményekből”.

Bíró Péter

Elmondta, hogy az államtól a cég arra nem kap pénzt, ami szüneteltetve van, azaz a cég bevételeire hatással van az, hogy az állam elfogadja-e a szüneteltetés lehetőségét. Fontos figyelembe venni, hogy az adatszolgáltatással kapcsolatos szankciók azonban nagyok, az állam egy esetlegesen „megtévesztő” adatszolgáltatásnak minősítheti a szüneteltetést.

Bíró Péter miután ezen napirendi pont kapcsán több észrevétel, hozzászólás nem érkezett, kérte a jelenlévőket, hogy a fenti, általa tett javaslatot fogadják el, miszerint 2016. 04. 01. napjától a közszolgáltatási díj mértékével kapcsolatban, így a kedvezmények felett sem rendelkezik a cég. 2016. 04. 01. napjától az NHKV Zrt. határozza meg, hogy ad-e kedvezményt, vagy nem ad. A számlázás 2016. 04. 01. napjától nem a cég feladata, hanem az NHKV Zrt-é. Javasolja, hogy ezzel kapcsolatban a cég kérje ki az NHKV véleményét.

Jelenlévők ezt követően tárgyaltak, majd **egyhangúlag** elfogadták a fenti, Bíró Péter által tett javaslatot.

6./ Egyebek

Bíró Péter kérte a jelenlévőket, hogy amennyiben az egyebek napirendi pont kapcsán észrevételük, javaslatuk lenne, azt tegyék meg.

Jelenlévők egyéb észrevételt ezen napirendi pont kapcsán nem tettek, indítványuk nem volt, ezért megköszönve a jelenléteket, a Közgyűlést berekesztette.

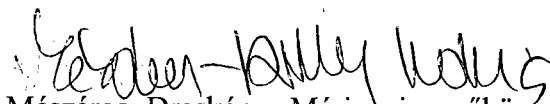
k.m.f.



Bíró Péter, mint a Közgyűlés levezető elnöke



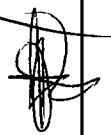
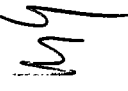
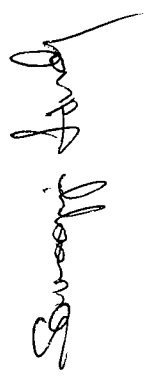
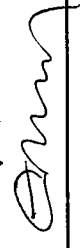
Mayerhoff Attila – jegyzőkönyv-hitelesítő



Mészáros-Draskóczy Mária – jegyzőkönyv-vezető

JELENLÉTI ÍV

amely készült a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2016. március 31-én 14.00 órakor
7300 Komló, Bem u 24. szám alatt megtartott Közgyűlés

Polics József	Komló Város Polgármestere	
Mayerhoff Attila	Komlói Fűtőerőmű Zrt képviselője, a Zrt 668 db 100.000,- Ft és 22 db 1.000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészcénnel rendelkezik, a szavazatainak száma 66822	
Bíró Péter	„DÉL-KOM” N.Kft képviselője, a Kft. 511db 100.000,-Ft és 78 db 1.000,-Ft névértékű, névre szóló törzsrészcénnel rendelkezik, a szavazatainak száma 51178	
Somogyi Károly	Gemes GmbH képviseltében, valamint Igazgatósági tag 120 db 100.000,-Ft névértékű névre szóló törzsrészcénnel rendelkezik, a szavazatainak száma 12000	
Horváth Anna	Komlói Városgazdálkodási Nonp.Zrt Felügyelő Bizottság elnöke	
Borbás Károly	Komlói Városgazdálkodási Nonp.Zrt Igazgatóság Elnöke	
Englőner László	Komlói Városgazdálkodási ZRT Igazgatósági tag	
Németh Gábor	Komlói Városgazdálkodási Nonp.Zrt jogi képviselője	

Folkner Károly	Komlói Városgazdálkodási ZRT Cégvezetője	
Jurátovicsné Schwarcz Mónika	Komlói Vg. ZRt. képviseleti joggal rendelkező dolgozója	

KIRÁLYNÉ DEMCSÁK MÁRCSA KÖNYVVIZSGÁLÓ KIDOLGOSZTÓ

Készült Komlón, 2016.március 31.

Statistikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	82 023	-	73 594
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	663		481
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	663		481
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	81 360	-	73 113
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	54 665		55 284
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 739		7 001
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 456		10 055
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	2 500		773
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Komló, 2016.február 29

Komló Városgazdálkodási
Nonprofit Zrt.
7300 KÖMŐ, Bem J. u. 24.
Adószám: 11003715-2-02
5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiadlyu!

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	137 730	-	153 536
27	I. KÉSZLETEK	15 294	-	11 167
28	Anyagok	5 589		5 940
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek	9 705		5 227
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	96 479	-	91 079
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	83 821		71 116
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 178		3 037
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	8 480		16 926
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	25 957	-	51 290
46	Pénztár, csekkek	663		1 701
47	Bankbetétek	25 294		49 589
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 358	-	7 400
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 640		6 727
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	718		673
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	223 111	-	234 530

Komló, 2016.február 29

Komló Városgazdálkodási
Nonprofit Zrt.
7300 Komló, Bem J. u. 24.
Adószám: 11003715-2-02
5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Királyné!

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	175 696	-	136 162
54	I. JEGYZETT TŐKE	130 000		130 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	26 631		26 631
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	40 551		19 065
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 21 486		- 39 534
62	E. Céltartalékok	-	-	-
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	44 014	-	95 196
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 880	-	2 039
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	2 880		2 039
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Komló, 2016.február 29

Komló Városgazdálkodási

Nonprofit Zrt.

7300 Komló, Bem J. u. 24.

Adószám: 11003715-2-02

5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kidlyne'

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41 134	-	93 157
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	788		842
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállít	16 872		68 447
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	496		1 854
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22 978		22 014
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 401	-	3 172
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 401		3 172
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	223 111	-	234 530

Komló, 2016.február 29

Komló Városüzemeltetési
Nonprofit Zrt.
7300 Komló, Bem J. u. 24.
Adószám: 11003715-2-02

5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiadólyud

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	398 318		433 115 ✓
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	398 318	-	433 115 ✓
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	16 255		- 4 478 ✓
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	- 10 873		5 113 ✓
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	5 382	-	635 ✓
7	III. Egyéb bevételek	17 144		22 263 ✓
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	60 134		70 420 ✓
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	143 094		161 050 ✓
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	16 553		16 367 ✓
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			2 537 ✓
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			124 ✓
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	219 781	-	250 498
15	10 Bérköltség	123 304		135 061 ✓
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 238		21 578 ✓
17	12 Bérjárulékok	33 601		37 644 ✓
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	174 143	-	194 283
19	VI. Értécsökkenési leírás	9 328		9 088 ✓
20	VII. Egyéb ráfordítások	37 613		42 813 ✓
21	ebből: értékvesztés	16 395		13 237
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	- 20 021	-	- 40 669

Komló, 2016.február 29

Komló Városüzemeltetési
Nonprofit Zrt.
7300 Komló, Hosszú J. u. 24.
Adószám: 11003715-2-02
5.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiadlyne!

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	e	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	86		3 ✓
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4		-
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	90	-	3 ✓
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	317		203 ✓
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	317	-	203 ✓
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	- 227	-	- 200 ✓
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	- 20 248	-	- 40 869
42	X. Rendkívüli bevételek			2 658 ✓
43	XI. Rendkívüli ráfordítások	989		1 048 ✓
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	- 989	-	1 610 ✓
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	- 21 237	-	- 39 259
46	XII. Adófizetési kötelezettség	249		275
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	- 21 486	-	- 39 534
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	- 21 486	-	- 39 534

Komló, 2016.február 29

**Komló Városgazdálkodási
Nonprofit Zrt.**
7300 Komló, Bem J. u. 24.
Adószám: 11003715-2-02
5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiadlyue!

A KOMLÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI

NONPROFIT ZRT.

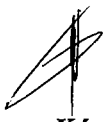
2015. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ

MELLÉKLETE

A társaság alapadatai

<u>A társaság neve:</u>	<i>Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság</i>
<u>A társaság rövidített neve:</u>	<i>Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.</i>
<u>A társaság székhelye:</u>	<i>7300 Komló Bem József utca 24.</i>
<u>A társaság telephelyei:</u>	<i>7300 Komló, 089/2 hrsz. 7300 Komló, 3916 hrsz. 7300 Komló, 2811/1 hrsz. 7300 Komló, 2946/8 hrsz. 7300 Komló, 0132 hrsz.</i>
<u>Működési forma:</u>	<i>Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság</i>
<u>Átalakulás időpontja:</u>	<i>2013. július 1.</i>
<u>Cégbírószági bejegyzés száma:</u>	<i>02-10-060036</i>
<u>Jogelőd:</u>	<i>Komlói Városgazdálkodási Zrt.</i>
<u>A társaság fő tevékenységi köre:</u>	<i>Nem veszélyes hulladék kezelése</i>
<u>A gazdálkodó szerv vezetője:</u>	<i>Folkner Károly</i>
<u>A számvitelért felelős:</u>	<i>Jurátovicsné Schwarcz Mónika</i>
<u>Könyvvizsgálatot végzi:</u>	<i>Királyné Demcsák Ágnes</i>
<u>Beszámolót készítette:</u>	<i>Jurátovicsné Schwarcz Mónika</i>
<i>Komló, 2016.Március 04.</i>	

Hitelesítésül a cég vezetője:


Folkner Károly
cégvezető

TARTALOMJEGYZÉK	oldalszám
1.ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	4
1.a. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet	4
1.b. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai	5
2. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	6
2.a.Eszközök	6
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7
B. FORGÓESZKÖZÖK.	9
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14
2.b. Források	14
D. SAJÁT TŐKE	14
F. KÖTELEZETTSÉGEK	15
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17
3. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	18
3.a. A bevételek alakulása	18
3.b. Ráfordítások alakulása	20
4. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	25
4.a. A társasági adó alapja	25
4.b. Létszám, bér és kereset adatok	25
4.c. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére	26
5. CASH FLOW-KIMUTATÁS	28
6. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁS ÉVES BESZÁMOLÓJA	29
7. KÖRNYEZETVÉDELEM	35

1. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.a. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet

Cégbíróági bejegyzés alapján részvénytársaságunk 2013. július 1. napjától nonprofit zártkörűen működő részvénytársasággá alakult.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. tulajdonosai:

Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A társaság irányítását biztosító befolyásolás mértéke ***többségi***.

„DÉL-KOM” Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.

A társaság irányítását biztosító befolyásolás mértéke ***jelentős***.

„GEMES GmbH”

A társaság részvényeiből a tulajdonosok az alábbiak szerint részesednek:

<i>Komló Fűtőerőmű Zrt.</i>	<i>51,40 %</i>	<i>(66.822.000,-Ft.)</i>
<i>DÉL-KOM Nonprofit Kft.</i>	<i>39,37 %</i>	<i>(51.178.000,-Ft.)</i>
<i>GEMES GmbH</i>	<i>9,23%</i>	<i>(12.000.000,-Ft.)</i>

1.b. 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 tartalékot a társaság nem számol 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%-kal vagy annál nagyobb mértékben megváltoztatja
- amortizációs politika: a társaság a lineáris leírást alkalmazza, maradványértéket nem állapít meg
- értékvesztést a számviteli politikában meghatározottak szerint számol el.

A Mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegforduló napját követő 02. hónap 15. napja, azaz az üzleti évet követő február 15.

A Mérleg a számviteli törvény szerinti tagoláson túl további részletezést tartalmaz.

Tárgyi eszközeinkre értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számoljuk el lineáris módszer alkalmazásával. Az értékcsökkenési leírást havonta számoljuk el.

2. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

1. Saját tőke aránya = (Saját tőke/Kötelezettségek (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 = (Forgóeszközök – 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	399,2	143,0	35,8
2. Eladósodottsági mutató	25,1	69,9	278,5
3. Tőkeerősség	78,7	58,1	73,8
4. Likviditási mutató	334,8	164,8	49,2
5. Likviditási gyorsráta	297,7	152,8	513
6. Tőkearányos jövedelmezőség	- 12,2	- 29,0	237,7
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség	- 5,4	- 9,1	168,5
8. Eszközarányos jövedelmezőség	- 9,6	- 16,9	176,0

A társaságunk vagyoni és pénzügyi mutatói az előző évhez viszonyítva kedvezőtlen képet mutatnak. Ennek oka, hogy 2015. évben ismételten negatív az eredmény, a 2014. évhez viszonyítva 84%-al több a mérleg szerint veszteség.

2.a. Eszközök

A mérleg eszközoldalának fő összetevői

Tételszám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg eFt	résarány %	összeg eFt	résarány %	összeg eFt	%
A.	Befektetett eszközök	82.023	36,8	73.594	31,4	- 8.429	- 10,3
B.	Forgóeszközök	137.730	61,7	153.536	65,5	+15.806	11,5
C.	Aktív időbeli elhatárolás	3.358	1,5	7.400	3,1	+ 4.042	120,4
Eszközök összesen:		223.111	100,0	234.530	100,0	+ 11.419	5,1

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK a mérlegben az alábbi fő csoportokra vannak osztva:

- I. IMMATERIÁLIS JAVAK**
- II. TÁRGYI ESZKÖZÖK**
- III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**

A befektetett eszközök értékcsökkenését a bruttó érték után, a lineáris módszert alkalmazva számoljuk el.

Részvénytársaságunk 100 eFt értékben állapította meg azt az értékhatárt, amely alatt a tárgyi eszközök értéke egy összegben, értékcsökkenési leírásként elszámolhatóak.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományában bekövetkezett változások:

IMMATERIÁLIS JAVAK

Megnevezés	Szellemi termékek
Bruttó érték változás	
Bttó érték 2014.12.31.	910
2015. évi növekedés	0
2015. évi csökkenés	0
Bttó érték 2015.12.31.	910

Értékcsökkenési változás	
2014.12.31. Écs.	247
2015. évi növekedés	182
2015 évi csökkenés	
2015.12.31. Écs	429

Könyv szerinti nettó érték	
2014.12.31	663
2015.12.31	481

TÁRGYI ESZKÖZÖK eFt-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki ber.,gépek,járm.	Egyéb ber.,felsz.,járm.	Összesen
Bruttó érték változás				
Bttó érték 2014.12.31	79.840	34.776	24.584	139.200

2015. évi növekedés	2.500			2.500
2015. évi csökkenés			1.700	1.700
ebből:				
selejtezés				-
értékesítés			1.700	1.700
egyéb				
Btő érték 2015.12.31	82.340	34.776	22.884	140.000
Értékcsökkenés változás				
2014.12.31. Écs.	25.175	24.037	11.128	60.340
2015.évi növekedés	1.881	3.738	3.023	8.642
2015.évi csökkenés			1.323	1.323
2015.12.31. Écs.	27.056	27.775	12.828	67.659
Könyv szerinti nettó érték				
2014.12.31	54.665	10.739	13.456	78.860
2015.12.31	55.284	7.001	10.055	72.340

I. IMMATERIÁLIS JAVAK bruttó értéke 2015. évben nem változott az elmúlt év hasonló időszakához képest.

II. TÁRGYI ESZKÖZÖK bruttó értéke 800 e Ft növekedett 2014. év hasonló időszakához képest.

II/13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

1251-057 Teleph.utak talajcs, feltöltése 2.500 e Ft

Összesen: 2.500 e Ft

Értékesítés miatt az egyéb berendezések bruttó értéke 1.700 eFt-tal csökkent

1411-038 Trágyaszóró T088 értékesítés 850 e Ft

1421-010 Belarusz traktor MTZ550 értékesítése 850 e Ft

Összesen: 1.700 e Ft

II/15. Beruházások, felújítások 2.500 eFt-tal kevesebb, mint az elmúlt év hasonló időszaka, mivel a 2014.évben még befejezetlen beruházásként tartottuk nyilván a Tom-Trans Kft.-vel kötött szerződést, amely a Komló-Mecsekjányosi Iskola utcai kapubejáró és a kijelölt konténer út közötti út kialakítására és tereprendezésre köttetett és aminek az aktiválása 2015-ben megtörtént.

B. FORGÓESZKÖZÖK

I. KÉSZLETEK

A készletek értékének alakulása

Sorszám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Index
		Összeg eFt	Részarány %	Összeg eFt	Részarány %	%
28.	Anyagok	5.589	36,5	5.940	53,2	106,3
31	Késztermékek	9.705	63,5	5.227	46,8	53,9
Készletek		15.294	100,0	11.167	100,0	73,0

Anyagkészletünket elszámoló áron tartjuk nyilván. Az árkülönbözetet minden negyedév végén felosztjuk %-os arányban, felhasználásra, eladásra és készletre.

Anyagkészletünk 351 e Ft-tal növekedett az elmúlt év hasonló időszakához képest.

Készleten tartunk a síkosságmentesítési tevékenységünk elvégzéséhez szükséges szóróanyagot, hulladékgyűjtő edényeket és alkatrészeit. (Anyagár különbözet K E. 7 eFt.)

Késztermékek értéke 4.478 e Ft-tal csökkent a bázisidőszakhoz képest.

Saját termelésű készletekről nem vezetünk analitikus nyilvántartást. A készleteket önköltségi áron számoljuk el. A készletre vétel negyedévente, az értékesített készletek kivezetése év végén, egy összegben történik. December 31-én leltár alapján állapítjuk meg a raktárkészletet. A piaci érték és az önköltségi ár különbözete alapján számoltuk el az értékvesztést.

2015. évben az előállított *komposztanyag* értéke önköltségi áron 7.913.705,-Ft.

Árbevételünk 7.580.258,-Ft, melyből 4.610.636,-Ft a kiszámlázott szennyvíziszap és fahamu értéke. Az összeg csökkenti az előállítási költséget. (2011. évben együttműködési megállapodás született a Komlói Városgazdálkodási Zrt., Komlói Fűtőerőmű Zrt. és a Komlói-Víz Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató Kft. között azzal a céllal, hogy a cégek tevékenysége során keletkező veszélyes hulladéknak nem minősülő hulladékokat egy közösen működtetett komposztáló telepen hasznosítsák. A felmerülő költségek továbbszámlázásra kerülnek. Ennek alapján társaságunk 2015. évben a fent nevezett két társaságnak 4.610.636,-Ft-ot számlázott ki.)

2015. évben 1.106 m3 komposztanyagot állítottunk elő. Ez a mennyiség 286 m3-rel kevesebb a 2014. évinél. Az 1 m3 komposzt előállításának önköltségi ára 2015. évben 4.534,- Ft, míg 2014 évben 2.987,-Ft volt.

2015. évben 876 m3 komposztot értékesítettünk, melyből 47 m3, azaz 1.187 db általunk csomagolt zsákokban került eladásra.

Az év folyamán a többszöri rostálások során keletkezett, erősen darabos, termőföldi bedolgozásra csak kézi munkával alkalmas komposztot a jelenlegi piaci áron nem tudjuk

értékesíteni, ezért a 1.508 m3 komposztot leértékelünk. Értékesítésre felajánlottuk a Komlói Városgondnokságnak, ami 2016.-ban realizálódik.

2015. évi záró raktárkészlet:

2015. évi nyitó:	9.098.000,-Ft
2015. évi termelés:	3.303.069,-Ft
2015.évi értékesítés	- 2.463.632,-Ft
<u>2015. évi leértékelés</u>	<u>- 4.352.842,-Ft</u>
	5.584.595,-Ft

Az elkészült és raktárra vett késztermékek értéke magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert piaci ár. Sajnos a piaci ár emelkedésére rövidtávon nem is lehet számítani. Ezért a készleten lévő komposztanyagra értékvesztést számoltunk el az alábbiak szerint:

2015.évi Záró: 4.900.705,-Ft = 1.957 m3 komposzt önköltségi ára
(1 m3 zsákos, 300 m3 rostált és 1.656 m3 rostálatlan)

Piaci ár:

zsák:	1 m3	12.800,-Ft/m3	12.800,- Ft
rostált	300 m3	3.543,-Ft/m3	1.062.900,- Ft
ömlesztett:	1.656 m3	2.000,-Ft/m3	3.312.000,- Ft
Készletérték piaci áron:			4.387.700,- Ft

Értékvesztés:

Piaci érték	4.900.705,-Ft
Nyilv.érték	- 4.387.700-Ft
	513.005,- Ft

A fentiek alapján 513.005,- Ft értékvesztést számoltunk el a raktáron lévő komposztanyagra.

Társaságunk 2014. tavaszától végzi a **szeletív hulladékok** begyűjtését.

A RE-KOM Nonprofit Kft. által vezetett nyilvántartás szerint az alábbi „tisztá” mennyiségek kerültek begyűjtésre:

műanyag	35.579 kg
papír	43.193 kg
üveg	25.862 kg
együtt:	104.634 kg

A begyűjtött szelektív hulladék önköltségi ára 12.729.704,-Ft, amely 121,66 Ft/kg-nak felel meg.

2015. December 31-én felvett leltár alapján a kimutatott **záró készlet 3.308 kg**, melyből

műanyag	3.138 kg
papír	170 kg

A készlet önköltségi ára 402.449,-Ft.

A leltár alapján **értékesítésre került 101.326 kg** szelektív hulladék, mely **önköltségi ára 12.327.255,-Ft.**

E tevékenységből származó árbevételünk 3.827.390,-Ft.

2015. évi záró raktárkészlet:

2015. évi begyűjtött szel.hull.:	12.729.704,-Ft
2015. évi értékesítés	- 12.327.255,-Ft
	<u>402.449,-Ft</u>

Piaci érték meghatározása:

Piaci ár: műanyag: 71,43 Ft/kg

papír: 22,39 Ft/kg, ennek alapján átlagárat számítottunk, mely 46,91 Ft/kg.

Így a készleten lévő **szelektív hulladék piaci ára:** 3.308 kg x 46,91 Ft/kg = **155.178,-Ft**

Értékvesztés elszámolása

Piaci ár	155.178,-Ft
Készlet érték:	- 402.449,-Ft
	<u>- 247.271,-Ft</u>

Mivel a piaci érték alacsonyabb, ezért készletünk értékét 256.126,- Ft-tal csökkentettük.

**Készletek értéke
a mérleg főösszeg arányában**

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Készletek aránya a mérleg főösszegéhez %-ban	6,9	4,8

II. KÖVETELÉSEK**Követelések értékének alakulása**

Sorszám	Mérlegtételek	2014. év		2015. év		Eltérés bázistól
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
35.	Szolgáltatás	83 821	86,9	71.116	78,1	-12.705
36.	Kapcs. váll. szemben	4 178	4,3	3.037	3,3	- 1.141
39.	Egyéb	8 480	8,8	16.926	18,6	+ 8.446
Követelések összesen:		96 479	100,0	91.079	100,0	- 5.400

Követelésünk összességében **5.400 eFt-tal csökkent** az elmúlt év hasonló időszakához képest.

II/35., II/36. Szolgáltatásból fakadó követelésünk 12.705 eFt-tal csökkent.

A 2012.december 31-ig keletkezett tartozások behajtását az Önkormányzat adóirodája hajtotta be. 2015. évben így 4.937.007,- Ft-ot írtunk jóvá az önkormányzat által beszedett tartozásokból.

2015. évben a lejárt határidejű számlákat az NAV-nak átadtuk, hogy a hátralékkal rendelkező ügyfelektől adók módjára beszedjék a tartozást. 2015. évben 6.920.712,- Ft került behajtásra az adóhatóság által.

A komlói követelésbehajtó kft 857.940,- Ft-tal járult hozzá kintlévőségünk csökkenéséhez.

A komlói bérlők 2010., 2011. és 2012 évre vonatkozó tartozásait a helyi Önkormányzat, mint mögöttes felelős kifizette. Ennek összeg 3.590.364,- Ft volt.

Kintlévőségek nyilvántartás (eFt)

Megnevezés / nap	91 - 180	181 - 360	1 éven túli	Összesen
Társasházak	7.300	13.783	69.921	91.004
Családi házak:				
Komló	1.714	2.554	9.904	14.172
Hosszúhetény	510	902	6.536	7.948
Családi házak együtt	2.224	3.456	16.440	22.120
Bérlők	1.706	3.268	9.288	14.262
Síkonda	- 2	84	941	1.023
Lakosság összesen	11.228	20.591	96.590	128.409
Ipari	874	815	5.384	7.073
Együtt	12.102	21.406	101.974	135.482

Értékvesztés mértéke:	2%	10%	100%	
Elszámolt értékvesztés:	242	2.141	101.974	104.356
ebből: lakossági	225	2.059	96.590	98.873
ipari	17	82	5.384	5.483

Elszámolt értékvesztés (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Képzés	Elévült köv.kivez.	Záró
	2014.12.31			2015.12.31
Lakossági	91.555	13.538	- 6.220	98.873
Ipari	13.856		- 8.373	5.483
Együtt	105.411	13.538	- 14.593	104.356

2015.december 31-én a 90 napot meghaladó kintlévőségeink utáni értékvesztés egyenlege **104.356 eFt**.

Kintlévőségek az alábbiak szerint alakultak (eFt)

Kintlévőségek időtartama	2014. év	2015. év
0 - 30 nap	47.646	39.578
31 - 60 nap	593	752
61 - 90 nap	1.097	856
91 - 180 nap	15.281	12.101
181 - 360 nap	23.937	21.407
Éven túli	102.712	101.974
Összesen	191.266	176.668
Elévült követelések	2.145	1.841
Elszámolt értékvesztés	- 105.412	- 104.356
Egyenleg	87.999	74.153

Kintlévőségünkben *kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk*:

Komlói Fűtőerőmű Zrt fennálló követelésünk 2015.december 31-én **3.037 eFt volt**, amely az év folyamán elszállított fahamu , valamint szemétszállítási díjat tartalmaz.

II/39. Egyéb követeléseink 16.926 eFt, amely 8.446 eFt-tal több, mint az elmúlt év hasonló időszaka.

Egyéb követelések alakulása

F.szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés
		2014.	2015.	eFt ban
36111	OMB előleg	1.813	1.900	+ 87
36113	Telefonhasználati levonás		189	+ 189
3682	Foly. ÁFA telj.	3.053	3.206	+ 153
3683	Egyéb követelés kölcsön		5.500	+ 5.500
3684	Útdíj elszámolási szla		20	+ 20
3685	Egyéb elszámolások (OTP téves terhelése)		288	+ 288
387	Étkezési utalvány	4	515	+ 511
461	Társasági adó	3.107	4.944	+ 1.837
4632	Innovációs járulék	213	248	+ 35
4661	Beszerzések előz.ÁFA	67		- 67
4663	EVA besz.előz. ÁFA	52		- 52
4671	Vevők által fiz. ÁFA	22		- 22
4694	Telekadó		116	+ 116
4695	Helyi iparűzési adó	149		- 149
Összesen:		8.480	16.926	+ 8.446

Követelések értéke a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelések aránya a mérleg főösszeghez %-ban	43,2	38,8

IV. PÉNZESZKÖZÖK

Pénzeszközök értékének alakulása

Sorszám	Mérlegtételek	2014.év		2015.év		Eltérés bázistól eFt
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
46	Pénztár, csekk	663	2,6	1.701	3,3	1.038
47	Bankbetétek	25.294	97,4	49.589	96,7	24.295
	Pénzeszközök	25.957	18,8	51.290	33,4	25.333

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

A pénzeszközök értéke a bázishoz képest 97,6%-al, azaz **25.333 e Ft**-al nőtt.

**Pénzeszközök értéke
a mérleg főösszeg arányában**

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a forgóeszközökhöz viszonyítva %	18,8	33,4
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez viszonyítva %	11,6	21,9

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

Sorszám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Index
		Összeg eFt	Részarány %	Összeg eFt	Részarány %	%
48.	Aktív időbeli elhatárolás	3.358	1,5	7.400	3,2	220,4

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

49. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Szelektíven begyűjtött műa., papír ért.	1.464	1.259	- 205
OHÜ támogatás	1.176	1.861	+ 685
Bérleti díj Kossuth L. u.		87	+ 87
Délkom környező települések alváll.d.		2.140	+ 2.140
Sikosságmentesítés Városgondnokság		1.380	+ 1.380
Összesen:	2.640	6.727	4.087

50. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Szakkönyv, folyóirat, nyomtatvány	246	273	+ 27
Szolgáltatások	22	7	- 15
Biztosítási díjak	152	209	+ 57
Nyomtatvány (számlázáshoz)	159		- 159
Bérlet (dolgozói)		184	+ 184
Közüzemi számlák	139		- 139
Összesen:	718	673	- 45

2.b. Források

D/ SAJÁT TŐKE

A mérleg forrás oldalának fő összetevői

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	részarány %	összeg e Ft	részarány %	eFt	%
D.	Saját tőke	175.696	78.8	136.162	58,1	- 39.534	- 22,5
F.	Kötelezettségek	44.014	19.7	95.196	40,6	51.182	116,3
G.	Passzív időbeli elhat.	3.401	1,5	3.172	1,3	- 229	- 6,7
Források összesen:		223.111	100,0	234.530	100,0	11.419	5,1

A saját tőke értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	részarány %	összeg e Ft	részarány %	eFt	%
58.	Jegyzett tőke	130.000	74,0	130.000	95,5	-	-
61.	Tőketartalék	26.631	15,2	26.631	19,6	-	-
62.	Eredménytartalék	40.551	23,0	19.065	14,0	- 21.486	- 53,0
64.	Értékelési tartalék						
67.	Mérleg szerinti e.	- 21.486	- 12,2	- 39.534	- 29,0	- 18.048	84,0
Saját tőke összesen:		175.696	78,7	136.162	58,1	- 39.534	- 22,5

Megjegyzés: a részarány oszlopban a tételek értéke a saját tőke összesen értékéhez viszonyított, a saját tőke értéke pedig a források összesen adatához viszonyított aránya. Az eredménytartalékot az előző évi mérleg szerinti eredmény csökkenti.

F. KÖTELEZETTSÉGEK 95.196 eFt, 51.182 eFt-tal nagyobb, mint elmúlt év hasonló időszaka.

II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

2014. évhez viszonyítva hosszú lejáratú kötelezettségeink 841 eFt –tal csökkentek.

A hosszú lejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	résarány %	összeg e Ft	résarány %	eFt	%
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	2.880	100,0	2.039	100,0	841	29,2
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		2.880	1,3	2.039	0,9	841	29,2

Megjegyzés: a résarány oszlopban a tételek értéke a hosszú lejáratú kötelezettségek összes értékéhez viszonyított, a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke pedig a források összesen adatához.

Egyéb hosszúlejáratú hitel: 2.039 eFt

- TOYOTA tkg. éven túli hiteldíja **1.380 eFt**
- Suzuki Sx4 szgk. éven túli hiteldíja **659 eFt**

III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	résarány %	összeg e Ft	résarány %	eFt	%
83.	Rövidlejáratú hitelek	788	1,9	842	0,9	+ 54	+ 6,9
85.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	16.872	41,0	68.447	73,5	+ 51.575	+ 305,7
87.	Rövid.lej. köt. kapcsolt váll. szemben	496	1,2	1.854	2,0	+ 1.358	+ 273,8
89.	Egyéb rövidlej. kötelezettségek	22.978	55,9	22.014	23,6	- 964	- 4,2
Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:		41.134	18,4	93.157	39,7	+ 52.023	+ 126,5

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

III/83. Rövidlejáratú hiteleink 842 eFt, amely 54 eFt-tal több, mint az elmúlt év hasonló időszaka.

A **842 eFt** a hosszúlejáratú kötelezettségeink éven belüli törlesztésének átvezetését tartalmazza:

- TOYOTA tkg. éven belüli hiteldíja **596 eFt**
- Suzuki Sx4 szgk. éven belüli hiteldíja **246 eFt**

III/85. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)-kal szembeni kötelezettségünk 68.447 Ft.

Ez az összeg a fordulónapon fennálló, le nem járt határidejű kötelezettségeinket tartalmazza. Az elmúlt időszakhoz képest 51.575 e Ft-tal nagyobb, ami szinte teljes egészében a RE-KOM számlák fizetési késedelméből fakad. Lejár határidejű számlaként is csak ezek a számlák szerepelnek.

III/87. Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségünk 1.854 eFt, melyből BLOKOM Nonprofit Kft felé 84 eFt konténeres hulladékkezelés.

DÉL-KOM Nonprofit Kft felé 1.770 eFt eszközhasználati díj.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

F. szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
		2013.	2014.	
36114	Letiltás	78	195	+ 117
36115	Letét	5	58	+ 53
36116	Bérllet letiltás		98	+ 98
36118/47112	M.bér átutalás	5.738	5.769	+ 31
4621	SZJA	1.661	1.590	- 71
46311	Cégautóadó		26	+ 26
46331	Rehabilitációs hj		97	+ 97
4636	Szoc. adó	2.455	2.335	- 120
4645	EHO	44	212	+ 168
468	ÁFA	10.991	8.476	- 2.515
4693	Építményadó		781	+ 781
4695	Iparüzési adó		283	+ 283
473	TB járulék	1.006	941	- 65
4731	Egysz.fogl. közt.		3	+ 3
4732	Munkáltatói tp.hozzájárulás		54	+ 54
474	E.bízt és m.erőp. j.	846	798	- 48
4742	Szakképz. hj.	154	149	- 5
4773	Behajtási ktgátalány		149	+ 149
Összesen:		22.978	22.014	- 964

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségünk 964 eFt-tal csökkent 2014. év hasonló időszakához képest.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	részarány %	összeg e Ft	részarány %	eFt	%
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása					-	
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	3.401	100,0	3.172	100,0	- 229	- 6,7
Összesen:		3.401	1,5	3.172	1,4	- 229	- 6,7

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

92. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás eFt-ban
December havi Cafeteria		10	+ 10
ISPA használati díj KJE-355 frsz. gk.	316		- 316
Közüzemi díj		77	+ 77
Cégvezetői prémium és járuléka	3.085	3 085	-
Összesen:	3.401	3.172	- 229

3. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.a.

A bevételek alakulása

Sor-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés	
		összeg eFt	részarány %	összeg eFt	részarány %	összeg eFt	%
1.	Belföldi ért. nettó árbev.	398.318	100,0	433.115	100,0	34.797	8,7
2.	Export ért. nettó árbev.						
3.	Értékesítés nettó árbev.	398.318	95,9	433.115	94,6	34.797	8,7
4.	Egyéb bevételek	17.144	4,1	22.263	4,9	5.119	29,9
5.	Kapott kamatok	86	95,6	3	100,0	- 83	- 96,5
6.	Kapott oszt. és rész.					-	
7.	Pénzügyi műv. egyéb bev.	4	4,4			- 4	
8.	Pénzügyi műv. bevétele	90	0	3	0,0	- 87	- 96,7
9.	Rendkívüli bevételek			2.658	0,6	2.658	
Bevételek összesen		415.552	100,0	458.039	100,0	42.487	10,2

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

A bevételek összességében 42.487 eFt-tal, 10,2 %-kal növekedett a bázishoz képest.

Tevékenységek árbevételei

Sor-szám	Tevékenységek	Bázis év	Tárgyév	adatok eFt-ban	
				Eltérés	Eltérés %-ban
1.	Hulladékszállítás, komposzt (közszolgáltatás)	389.293	421.250	31.957	8,2
2	Bérleti tevékenység	3.426	3.212	- 214	- 6,2
4.	Közterület tisztítás (síkoságmentesítés)	5.520	5.520	-	-
5.	Anyageladás		2.651	2.651	-
6.	Egyéb belföldi értékesítés	79	482	403	510,1
Összesen:		398.318	433.115	34.797	8,7

I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE 34.797 eFt-tal, azaz 8,7%-kal növekedett az elmúlt évhez viszonyítva.

Közszolgáltatásból származó árbevételünk 8,2 %-kal, azaz **31.957 eFt-tal** növekedett a 2014.év hasonló időszakához képest. Ez főképp a 22 település belépése miatti árbevétel növekedés eredménye.

2015. évben **hulladékszállításból** származó árbevételünk **31.458 eFt-tal**, míg **komposztálásból** származó bevételünk **499 eFt-tal** növekedett az elmúlt év vizsgált időszakához képest.

Bevételünk változásának okai:

- 2015.január 1. napjától a környező települések 22 településsel bővültek, melynek eredménye 29.252 eFt árbevétel növekedést eredményezett.

- A szelektív hulladék értékesítéséből adódóan az előző időszakhoz képest szintén növekedés történt. Itt 3.946 eFt volt a többletbevétel, ami a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés megnövekedett hulladékmennyisége miatt realizáltunk.

Ez meghaladja a növekedést, viszont kedvezőtlenül alakult az alábbi okok miatt:

- 2015. III. negyedévére vonatkozóan az önkormányzati rendeletben változás történt, amely lehetőséget biztosít a családi házas övezetben a 80l-es és 60l edényméretre. Ennek hatására 289 ingatlan esetében 60l-es edénynek megfelelően, 1137 ingatlan esetében 80l-es edényméretnek megfelelően számláztunk.

Bérleti tevékenységünkből származó árbevételünk 3.212 eFt. Az ipari tevékenységet folytató partnereink által bérbevett konténerek bérleti díját tartalmazza. Az elmúlt időszakhoz képest e tevékenység árbevétele 214 eFt-tal csökkent.

Egyéb belföldi értékesítés 403 eFt-tal növekedett, mint 2014. évben. Ide könyveljük el a kiszámlázott szállítási költségeket, amelyek a komposzt értékesítése során felmerülnek.

II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE:

Társaságunk 2012. évben kezdte meg a begyűjtött zöldhulladékból, a beszállított szennyvíz és fahamuból a komposztanyag előállítását.

2015. évben az előállított komposztanyag értéke önköltségi áron 7.914 eFt.

Értékesítés önköltségi áron 7.074 eFt, melyből 4.610 eFt a kiszámlázott szennyvíziszap és fahamu értéke.

2015 évben 876 m3 komposztot értékesítettünk. Az értékesítés önköltségi ára 2.464 eFt.
 2014. tavaszától megkezdett szelektív hulladékok begyűjtésénél a begyűjtött hasznosítható hulladék önköltségi ára 2015.évre vonatkozóan 12.730 eFt..

Értékesítés került 101.326 kg, önköltségi ára: 12.327 eFt.

2015. évben az aktivált saját teljesítmények értéke:

Előállított komposzt (7.914 eFt) + szel. hull. (12.122 eFt) önkgt áron: 20.036 eFt

Értékesítés önkgt. áron (: 7.074 eFt + 12.327 eFt): - 19.401 eFt

635 eFt

III.EGYÉB BEVÉTELEK 22.263 eFt. Az elmúlt évhez viszonyítva **5.119 eFt-tal növekedett.**

Egyéb bevételek alakulása

Sor-szám	Megnevezés	adatok eFt-ban			
		Bázis év	Tárgy év	Eltérés	Eltérés %-ban
1.	Ért. immat. javak, tárgyi eszközök	2.327	400	- 1.927	-82,8
2.	Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	891	2.498	1.607	180,4
3.	Egyéb bevételek	13.926	19.365	5.439	39,1
Összesen:		17.144	22.263	5.119	29,9

Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök 400 eFt. Az AUTÓKAR Kft megvásárolta az alábbi két eszközt:

- 1411-038 lsz. Belarusz gyártmányú traktor 200.000,- Ft+ áfa
 - 1421-010 lsz. HÓDGÉP gyártmányú trágyaszóró 200.000,- Ft+ áfa volt.

Káreseményekkel kapcsolatos bevétel: 2.498 eFt.

Közúti baleset során a KJE-313 frsz. tehergépkocsiban keletkezett kár után térített a biztosító 1.244 eFt-ot.

2014. évben lezárult a per társaságunk és Papp László között, a 2008. augusztus 27. napján történt üzemi balesettel kapcsolatban. 2014.évben **756 eFt**, míg 2015.évben **1.244 e Ft** kártérítési összeg érkezett társaságunkhoz.

Egyéb bevételek 19.365 eFt, amelyből **10.000 eFt-ot** Komló Város Önkormányzata utalt át a síkosságmentesítési tevékenységünk finanszírozására. Állami költségvetésből bértámogatás címén **1.577 eFt** érkezett, szelektív hulladékgyűjtés támogatására **3.364 eFt-ot** kaptunk..Begyűjtött elektronikus hulladék értékesítéséből **25 eFt** bevétel keletkezett, míg magánszemélytől beszedett késedelmi kamatból **258 eFt és** behajthatatlan követelésből kapott összeg **249 eFt**. Előző évekből elszámolt helyesbítésként **3.181 e Ft-ot** számoltunk el, ami a társasági adó helyesbítések elmaradt. Egyéb bevételeink (kerekítés, adófolyószámlák kerekítése) **711 eFt**.

A 2015.évi mérlegben nem szerepel, de említést kell tenni róla, hogy 2015 decemberében a Komló Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. a Földművelésügyi Minisztérium által hulladékgazdálkodók részére meghirdetett egyedi támogatási kérelemre 10.373.000,- Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesül. A támogatás a mérlegkészítés időpontjáig nem került jóváírásra, ezért a 2015.évi beszámoló részét nem képezheti.

3.b. Ráfordítások alakulása

Összköltség eljárással készült eredmény kimutatás

Tétel-szám	Eredmény kimutatás tételei	Bázis		Tárgy		Eltérés	
		összeg eFt	részarány %	összeg eFt	részarány %	összeg eFt	%
1.	Anyagköltség	60.134	27,4	70.420	28,1	10.286	17,1
2.	Igénybevett szolgáltatás	143.094	65,1	161.050	64,3	17.956	12,5
3.	Egyéb szolg. értéke	16.553	7,5	16.367	6,5	- 186	- 1,1
4.	Eladott áruk beszerzési értéke			2.537	1,0	2.537	-
5.	Eladott szolg. értéke			124	0,1	124	-
6.	Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)	219.781	49,7	250.498	50,3	30.717	14,0
7.	Béreköltség	123.304	70,8	135.061	69,5	11.757	9,5
8.	Szem. jell. egyéb kifizetések	17.238	9,9	21.578	11,1	4.340	25,2
9.	Bérjárulékok	33.601	19,3	37.644	19,4	4.043	12,0
10.	Szem. jell.ráford. (7+8+9)	174.143	39,5	194.283	39,0	20.140	11,6
11.	Értékcsökkenés	9.328	2,1	9.088	1,8	- 240	- 2,6
12.	Egyéb ráfordítások	37.613	8,5	42.813	8,6	5.200	13,8
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	440.865	99,7	496.682	99,7	55.817	12,7
14.	Fizetett kamatok	317	100,0	203	100,0	- 114	-36,0
15.	Pü. befekt. leírása						
16.	Pü. műv. egyéb ráf.						
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	317	0,1	203	0,0	- 114	- 36,0
18.	Rendkívüli ráfordítás	989	0,2	1.048	0,2	59	6,0
	Összesen (13+17+18)	442.171	100,0	497.933	100,0	55.762	12,6

Megjegyzés: a részarányt jelölő adatok számításánál 100%-nak az összes ráfordítással vetjük össze.

Költségeink összességében 12,6 %-kal, 55.762 eFt-tal növekedtek 2014. év hasonló időszakához képest.

IV/05. Anyagköltségünk 17,1%-kal, 10.286 eFt-tal növekedett.

Anyagköltség alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Alapanyag felhasználás	15.937	18.414	2.477	15,6
Alkatrészek	12.149	14.273	2.124	17,5
Üzemanyag	26.115	30.752	4.637	17,8

Nyomtatvány, irodaszer	1.803	1.988	185	10,3
Közüzeti díjak	4.130	4.993	863	20,9
Összesen:	60.134	70.420	10.286	17,1

IV/06. Igénybe vett szolgáltatások értéke 161.050 eFt, amely 17.956 eFt-tal több, mint 2014. évben.

adatok eFt-ban			
Szolgáltatás megnevezése	Bázis év	Tárgy év	Változások %-ban
hulladéklerakás és ártalmatlanítási díj	76.521	88.126	15,2
őrzési díj	11.293	11.584	2,6
hirdetés, reklám, propaganda	2.555	1.004	-60,7
karbantart.,műsz.vizsg.,átalány és szervízdíjak	6.324	4.615	- 27,0
körny.védelmi- kommunikációs szakt.	3.648	3.648	-
bérleti díjak	24.974	31.904	27,7
posta és távközlés	1.722	1.589	- 7,7
díjbeszedési jutalék	254	129	- 49,2
kereskedelmi feladatok ellátása	1.341	1.341	-
könyvvizsgálói díj	840	840	-
könyvelési programok frissítése, karbantartása	177	108	- 39,0
oktatás, továbbképzés	1.056	1.632	54,5
szállítási és rakódási ktg.	1.678	2.149	28,1
egészségügyi szolg.	241	271	12,4
vesz.hull.száll.,kéménytiszt.,rovarirtás,szönyegtiszt.	542	575	6,1
utazás, kiküldetés	635	946	49,0
épület bontás, építési törmelék aprítás	2.467	2.433	-1,4
bérválogatás	1.768	2.931	65,8
gk. távfelvétel- menetlevél szolg., számítástechn. szolg.	974	672	- 31,0
egyebek (képv.-, szakértői-.közr.eng.,díjak, szakkönyv, kez.ktg, csatornadíj, internet....)	4.084	4.553	11,5
Együtt	143.094	161.050	12,6

Igénybe vett szolgáltatások közül a legjelentősebb csökkenést mutat a díjbeszedési jutalék szinte a felére, 1.551 eFt-tal a reklám- és hirdetési költség.

Jelentősen, 1.163 eFt-tal nőtt a bérválogatás, ami a szelektív hulladék mennyiségi növekedése okozta, valamint az oktatás továbbképzés, ami 54,5 %-kal növekedett az előző időszakhoz képest. A bérleti díjak növekedését a környező települések bővülésével gyarapodó bérelt gépjárművek után fizetett bérleti díj.

IV/07. Egyéb szolgáltatások 16.367 eFt, minimális **186 eFt** csökkenést mutat az előző évhez viszonyítva.

Egyéb szolgáltatások értéke

adatok eFt-ban

Szolgáltatás megnevezése	Bázis év	Tárgy év	Változások %-ban
Illetékek	231	263	13,9
Engedélyezési díjak	4.055	3.269	- 19,4
Közzétételi díjak	2	2	-
Kamarai tagdíj	706	713	1,0
Egyéb tagdíj, hatós.díj	48	122	154,2
Jogi képviseleti díj	600	600	-
Perköltség (Papp László)	345	-	-
Bank költség	6.886	7.351	6,8
Biztosítási díjak	3.680	4.047	10,0
Összesen:	16.553	16.367	- 1,1

V/10. Bérköltségünk 135.060 eFt 9,5%-kal, 11.757 eFt-tal nőtt 2014. évhez viszonyítva. Ennek oka, hogy 2015.január 01-től 22 településsel bővült a környező települések létszáma, melyeknél alvállalkozási szerződés keretében történik a hulladékszállítás. Állománycsoportonkénti változást a későbbiekben, a létszám és béradatok táblázatban szemléltetjük.

V/11. Személyi jellegű egyéb kifizetések 21.578 eFt 25,2 %-kal, azaz 4.340 eFt-tal magasabb, mint az elmúlt időszakban. Ennek oka a létszámnövekedés.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Betegszabadság, táppénz	965	1.275	310	67,9
Munkába járás	801	774	- 27	- 3,4
Reprezentáció	326	476	150	46,0
SZÉP- és Patikakártya	7.214	9.138	1.924	26,7
Dolgozók étkezési térítése	3.836	4.441	605	15,8
Iskolakezdési támogatás	518	803	285	55,0
Élet- és balesetbiztosítás	356	372	16	4,5
Dolgozói juttatások	2.954	3.831	877	29,7
Uszodabérlet, színházi jegy, nevezési díj,...	268	468	200	74,6
Összesen:	17.238	21.578	4.340	25,2

2015. évben, hasonlóan az elmúlt évhez, biztosítjuk dolgozóinknak a 8 eFt/hó/fő étkezési utalványt, 10 eFt/hó/fő összegben történő átutalást SZÉP-, illetve patikakártyára, iskolakezdési támogatást a gyermekek után, utazási térítést. Évente egy alkalommal 78 eFt/fő összegű juttatást nyújtunk, amely SZÉP-, illetve patikakártyára kerül átutalásra.

V/12. Bérjárulékok 37.644 eFt 12,0 %-kal, azaz 4.043 eFt-tal több, mint 2014. évben.

VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSUNK 2015. évben 9.088 eFt, 2,6 %-kal, azaz 240 eFt-tal kevesebb, mint az elmúlt évhez képest.

VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Egyéb ráfordítások alakulás

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Értékesített imm. javak nyilv. értéke	500	377	- 123	- 24,6
Káreseményekkel kapcsolatos ráford.	162	2.003	1.841	1.136,4
Bírság, kártérítés	1.219	8.355	7.136	585,4
Behajtási költségátalány előírása	-	2.807	2.807	-
Különféle egyéb ráfordítások	4	185	181	4.525,0
Követelések elszámolt értékvesztése	14.279	8.123	- 6.156	- 43,1
Készletek elszámolt értékvesztése	2.116	5.113	2.997	141,6
Iparűzési adó	6.764	7.177	413	6,1
Gépjárműadó	2.595	2.722	157	6,1
Rehabilitációs járulék	0	386	386	-
Cégautóadó	82	76	- 6	- 0,7
Hulladékdíj hozzájárulás	1.997	1906	- 91	- 4,6
Behajthatatlan követelés leírt összege	3.938	1.089	- 2.849	- 72,3
Innovációs járulék	1.132	1.080	- 52	- 4,6
Építési-és telekadó	749	1.414	665	88,8
Végrehajtási díj, illeték	8	-	- 8	-
Látvány-csapatsport támogatás	2.150	-	- 2.150	-
Összesen:	37.613	42.813	5.200	13,8

Egyéb ráfordításaink 42.813 eFt, 13,8 %-kal, azaz 5.200 eFt-tal magasabb, mint az elmúlt év hasonló időszaka.

Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások emelkedésének oka a KJE-313 tehergépkocsi közúti balesete, melyben személyi sérülés nem történt, viszonyt az anyagi kár jelentős. A biztosító a kár jelentős részét térítette.

Jelentősen növekedett a kártérítésre kifizetett összeg. Ennek oka, hogy társaságunk pert vesztett Papp László volt dolgozónkkal szemben. Az elmaradt bér és egyéb juttatások, valamint a késedelmi kamatát, és a perköltséget kellett megtérítenünk.

Behajthatatlan követelésként leírt összegek között szerepelnek azok az ügyfeleink, akiknek behajtásra tett intézkedéseink nem jártak eredménnyel. Megindult, illetve lezajlott a felszámolás, elhunytak, ismeretlen helyre költöztek.

VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Pénzintézettől kapott kamat	10	3	- 7	- 70,0
Más vállalkozótól kapott kamat	2	-	- 2	-
Kamatbevétel magánszemélytől	74	-	- 74	-
Egyéb bevétel	4	-	- 4	-
Összesen:	90	3	- 87	- 96,7

IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Pénzintézetnek fizetett kamat	2	22	20	1.000,0
Gk.beruházás hitelkamata	240	181	- 58	- 24,2
Gk. hiteltörlesztéséből árfolyamveszteség	75	-	- 75	-
Összesen:	317	201	- 116	- 36,6

X. RENDKÍVÜLI BEVÉTEL

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Behajtási költségátalány eleng.rész	-	2.658	2.658	-
Összesen:	-	2.658	2.658	-

XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Támogatások	852	469	- 383	45,0
Térítés nélkül átadott eszk.nyilv.ért.	137	-	-137	-
Elengedett követelések	-	579	579	-
Összesen:	989	1.048	59	6,0

4. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

IV. 1. Társasági adó alapja

Sor-szám	Megnevezés	eFt
	Adózás előtti eredmény	- 39.323
1429-03	Adóalapot csökkentő tételek összesen	9.232
4	Nagyértékű tárgyi eszközök ADÓ TV. SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE /Tao. tv.7.§ (1) d.;1.és2.sz.mell./	8.592
	Kisértékű tárgyi eszk.ÉRTÉKCSÖKKENÉS	263
	Értékesített tárgyi eszközöknél az ÉRTÉKCSÖKKENÉS	377
	Selejtezés miatti tárgyi eszközök ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	-
	Összesen	9.232
-	Támogatás, tartós adomány meghat.összege /Tao.tv.7.§ (1)z; 29/C.§ (7)/	
1429-04	Adóalapot növelő tételek összesen	29.986
2	Számviteli tv szerinti Értékcsökkenés nagy értékű eszközök /Tao.8.§ (1) b.	8.825
	Kisértékű tárgyi eszk.ÉRTÉKCSÖKKENÉS	263
	Értékesített tárgyi eszközöknél az ÉRTÉKCSÖKKENÉS	377
	Selejtezés miatti tárgyi eszközök ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	-
	Összesen	9.465
3	Behajthatatlan követelés /Tao.tv. 8.§(1)d; 3.sz. mell./	1.089
	Hulladékdíj támogatás (szoc. alap)	1.906
	Alapítványi támogatások	469
	Térítés nélkül átadott eszk. nyilv. értéke	-
	Összesen	3.464
4	Kártérítés, bírság	8.355
6	Követelések értékvesztés /Tao.tv.8.§ (1)gy/	8.123
7	Behajthatatlan köv. nem minősülő követelés eleng. /Tao.tv.8.§(1)h)/	579
	A társasági adó alapja	- 18.569
	A társasági adó összege	- 1.857

Mivel a társasági adó alapja nem éri el az elvárt nyereségminimumot, ezért társaságunk jövedelem- (nyereség-) minimum alapján állapítja meg adókötelezettségét.

Jövedelem- (nyereség-) minimum megállapítása

Sor-szám	Megnevezés	eFt
1.	Összes bevétel /Tao.tv.4§. 29. pont	458.039
2.	Összes bevételt csökkentő tételek együttes összege /Tao.tv.6§.(8)/	-
3.	Összes bevételt növelő tételek együttes összege /Tao.tv.6§.(9)/	-
4.	Korrigált összes bevétel	458.039

5.	Jövedelem-(nyereség-) minimum megállapítása (2%) /Tao.tv. 6§ (7)/	9.161
6.	Társasági adó (10%)	916
7.	Adókedvezmény /látvány-csapatsport tám. (6.sor 70%-a)/	641
8.	2015. évi adókötelezettség	275

4.b. Létszám, bér és kereset adatok

A választott tisztségviselők és ügyvezetés tagjainak 2015. évi járandósága

adatok eFt-ban

Név	Járandóság összege
Genczler István (Ig. elnöke)	-
Somogyi Károly(Ig. tag)	-
Englőner László (Ig.tag)	-
Horváth Anna (FEB elnök)	720
dr. Makra István Edéné (FEB tag)	582
dr.Bilonka Béla (FEB tag)	582
Összesen:	1.884

Magasabb vezetőik bére, jövedelme

adatok eFt-ban

Megnevezés	Járandóság összege
Bér	23.734
Szociális hj. adó (27%)	6.306
Szakképzési hj (1,5%)	356
Összesen:	30.396

4.c. Létszám, bér és kereset adatok

Megnevezés	A létszám alakulása			A bér alakulása					
	Létszám		Változás	Bér eFt		Változás	Bér Ft/fő/hó		Változás
	2014.	2015.	%	2014.	2015.	%	2014.	2015.	%
Teljes munkaidős	39	45	15,4	115.977	127.452	9,9	247.814	236.022	- 4,8
- fizikai	31	37	19,4	79.604	91.702	15,2	213.989	206.536	- 3,5
- szellemi	8	8	-	36.373	35.750	- 1,7	378.885	372.396	- 1,7
Részmunkaidős fizikai	2	2	-	3.778	3.752	- 0,7	157.417	156.333	- 0,7
Részmunkaidős nem fizikai	1	1	-	609	630	3,4	50.750	52.500	3,4
Állományon kívüli				696	713	2,44			
Egyéb				360	360	-			
Tiszteletdíj				1.884	1.884	-			
összesen:	42	48	14,3	123.304	134.791		238.817	234.012	- 2,0

Személyi jellegű kifizetések

Megnevezés	eFt		Változás	Ft/fő/hó		Változás
	2014.	2015.	%	2014	2015.	%
Teljes munkaidős	11.552	14.392	24,6	24.684	26.650	8,0
- fizikai	9.180	11.943	30,1	24.677	26.899	9,0
- szellemi	2.372	2.449	3,2	24.708	25.510	3,2
Részmunkaidős	592	658	11,1	24.667	27.417	11,1
Részmunkaidős nem fizikai	96	96	-	8	8	-
Állományon kívüli						
Egyéb						
Összesen:	12.240	15.146	23,7	24.286	26.295	8,3

Keresetek alakulása

Megnevezés	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/fő/hó		Változás
	2014.	2015	%	2014	2015	%
Teljes munkaidős	127.529	141.844	11,2	272.498	262.674	- 3,6
- fizikai	88.784	103.645	16,7	238.667	233.434	- 2,2
- szellemi	38.745	38.199	- 1,4	403.594	397.906	- 1,4
Részmunkaidős	4.370	4.410	0,9	182.083	183.750	0,9
Részmunkaidős nem fizikai	705	726	3,0	58.750	60.500	3,0
Állományon kívüli	696	713	2,4			
Egyéb	360	360	-			
Tiszteletdíj	1.884	1.884	-			
Összesen:	135.544	149.937	10,6	263.103	260.307	- 1,1

A Kiegészítő melléklet, a Főkönyvi számlákból készült Főkönyvi kivonat, illetve az az alapján készült Éves beszámolóban szereplő számadatokat, valamint azok elemzését tartalmazza.

CASH FLOW KIMUTATÁS
2015.DECEMBER 31.

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	<i>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (működési cash flow 1-13.orok):</i>	4.603	26.757
1.	Adózás előtti eredmény	- 21.237	- 39.259
2.	Elszámolt amortizáció	9.328	+ 9.088
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírása	16.395	+ 13.237
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	1.827	- 23
6.	Szállítói kötelezettség változása	-10	+51.575
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	- 892	+ 394
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	- 55	- 229
9.	Vevőkövetelés változása	- 2.375	+ 5.723
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszközök nélkül)	4.101	- 9.432
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	- 2.230	- 4.042
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 249	- 275
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II.	<i>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</i>	- 1.541	- 2.100
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-3.908	- 2.500
15.	Befektetett eszközök eladása	2.367	400
16.	Kapott osztalék, részesedés		
III.	<i>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</i>	- 15.073	676
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele		
19.	Hitel és kölcsön felvétele	- 6.556	-
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		+ 12.788
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetés	- 8.517	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		- 12.112
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
IV.	Pénzeszközök változása (I.±II.±III.)	- 12.011	+ 1.038

25.333

6.HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁS ÉVES BESZÁMOLÓJA

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

Társaságunk a hulladékszállításon kívül Komló város belterületén lévő utak téli síkosságmentesítését látja el.

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

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

eFt

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	80 885	-	72 637
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	663		475
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	663		475
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	80 222	-	72 162
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	53 900		54 565
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 589		6 910
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 268		9 924
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	2 465		763
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

eFt

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	136 125	-	151 540
27	I. KÉSZLETEK	15 216	-	11 022
28	Anyagok	5 511		5 863
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek	9 705		5 159
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	95 315	-	89 895
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	83 821		70 191
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 178		2 998
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	7 316		16 706
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	25 594	-	50 623
46	Pénztár, csekkek	654		1 679
47	Bankbetétek	24 940		48 944
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 358	-	7 304
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 640		6 640
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	718		664
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	220 368	-	231 481

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

eFt

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	172 953	-	133 499
54	I. JEGYZETT TŐKE	128 180		128 310
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
57	II. (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	26 258		25 917
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	39 983		18 817
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 21 468		- 39 545
62	E. Céltartalékok	-	-	
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	44 014	-	94 851
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 880	-	2 012
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	2 880		2 012
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

eFt

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41 134	-	92 839
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	788		831
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	16 872		67 557
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	496		1 830
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22 978		22 621
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 401	-	3 131
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 401		3 131
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	220 368	-	231 481

A társaság 2015. évi gazdálkodásáról készült beszámolóban szereplő mérlegsorok közül azok a tételek, amelyekről nem lehetett pontosan meghatározni, hogy melyik tevékenységet mekkora összegben érinti, ott az adott tétel árbevétele arányában kerültek felosztásra a két tevékenység között.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

eFt

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	392 798		427 595
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	392 798	-	427 595
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	16 255		- 4 478
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	- 10 873		5 113
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	5 382	-	635
7	III. Egyéb bevételek	7 144		12 263
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	52 625		60 904
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	142 515		160 529
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	15 819		16 053
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			2 537
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			124
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	210 959	-	240 147
15	10 Bérköltség	118 914		131 602
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 238		21 578
17	12 Bérjárulékok	32 204		36 664
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	168 356	-	189 844
19	VI. Értékcsökkenési leírás	8 408		8 370
20	VII. Egyéb ráfordítások	37 613		42 813
21	ebből: értékvesztés	16 395		13 237
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	- 20 012	-	- 40 681

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

eFt

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	86		3
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4		
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	90	-	3
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	317		203
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	317	-	203
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	- 227	-	-200
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	- 20 239	-	- 40 881
42	X. Rendkívüli bevételek			2 658
43	XI. Rendkívüli ráfordítások	989		1 048
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	- 989	-	1 610
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	- 21 228	-	- 39 271
46	XII. Adófizetési kötelezettség	240		266
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	- 21 468	-	- 39 537
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	- 21 468	-	- 39 537

Az Eredmény kimutatás sorai az ágazati szinten kimutatott eredmény alapján kerültek kitöltésre.

A közvetett költségek felosztása az alábbiak szerint történt:

- TMK költség a ledolgozott órák arányában
- Mecsekjánosi telephely költsége a bérköltség arányában
- Műszaki-gazdasági költségek (központ) közvetlen költség arányában

Társasági adó alapja

Jövedelem- (nyereség-) minimum megállapítása

Sor-szám	Megnevezés	eFt
1.	Összes bevétel /Tao.tv.4§. 29. pont	442.519
2.	Összes bevételt csökkentő tételek együttes összege /Tao.tv.6§.(8)/	
3.	Összes bevételt növelő tételek együttes összege /Tao.tv.6§.(9)/	
4.	Korrigált összes bevétel	442.519
5.	Jövedelem-(nyereség-) minimum megállapítása (2%) /Tao.tv. 6§ (7)/	8.850
6.	Társasági adó (10%)	885
7.	Adókedvezmény /látvány-csapatsport tám. (6.sor 70%-a)/	619
8.	2014. évi adókötelezettség	266

7. KÖRNYEZETVÉDELLEM

1. Alapadatok:

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. a működési területén keletkező kommunális és lomhulladékot a Cikói regionális hulladékkezelő telepre szállította 2015. évben is.

A Dél-Kom Nonprofit Kft. részére vállalkozói szerződés keretében begyűjtött hulladékot (kommunális és lom hulladékot) is a Cikói hulladékkezelő telepére szállította.

2015. évben a begyűjtött kommunális hulladék ~ 90 %-a a komlói hulladékátrakóra került, amelyet a Cikói hulladékkezelő telepre szállítottak

2015. évben a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. az alábbi hulladékkezelési tevékenységeket végezte:

- Közszolgáltatói hulladékgazdálkodás keretében kezelendő hulladékokat begyűjtötte és a Cikói Regionális hulladékkezelőbe szállította
- A Hulladékudvarban a lakosságnál keletkező veszélyes és nem veszélyes hulladékokat gyűjtötte és a megfelelő kezelő telepre szállította
- A szelektív hulladékgyűjtő szigetekre elhelyezett lakossági hulladékot a megfelelő kezelő helyre, részben a Cikói Regionális hulladékkezelő, valamint a BIOMARK 2000 Kft. telephelyére szállította az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőséggel kötött szerződés szerint.
- A komposzttelepeken végzett hulladékhasznosítás keretében a települési szennyvíziszap, a Komlói Fűtőerőmű Zrt. biomassza tüzelésű kazánjában keletkező filter port és a térségben keletkező zöld hulladékot komposztálta és terméket állított elő belőle. E tevékenységgel ~1.000.- tonna hulladék került ki a hulladékstátuszából.
- Az építési törmelék hasznosítási engedély birtokában ~1500 m3 építési törmelékek törtetett le, előkészítve azt, útalapban történő felhasználásra.

A fent felsorolt tevékenységet a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. az alábbi hulladékkezelő létesítményekben végezte:

- Hulladékátrakó állomás
- Hulladékudvar
- Komposzttelepek
- Építési törmelék kezelése

A Cikói regionális hulladékkezelő telepre a komlói átrakóállomás üzembe helyezésével szállították a kommunális hulladékot. Üzemzavar esetén néhány alkalommal direkt hulladékszállítás is történt Cikóra.

Mindkét esetben csak hulladék begyűjtést és szállítást végeztünk, a hulladék kezelését, lerakását a depónia üzemeltetői végezték.

A kommunális szennyvíziszap, biomassa erőmű hamuja és a zöld hulladékok (lignocellulóz) együttes irányított komposztálása a téli hónapokat leszámítva folyamatos. Ez a komposztálás a vízmű telephelyén folyik.

Összességében 1500 tonna építési törmelék, 1000 tonna komposztálható anyag és ~75 tonna csomagolási hulladék hasznosult, ami a teljes begyűjtött hulladék ~20 %-a

2. 2015. évben az alábbi településeken keletkező kommunális (EWC 200301) hulladékot szállítottuk el:

Település	súly kg
Apátvarasd	29 859
Berkesd	195 726
Egyházaskozár	163 073
Erdősmecske	88 708
Györe	144 220
Hegyhátmaróc	28 535
Hidas	517 413
Kárász	67 214
Kismányok	46 647
Komló átrakó	6 111 836
Komló vállalkozói	487 650
Hosszúhetény	853 900
Mecsekpölöske	65 280
Pécsvárad	852 220
Köblény	26 934
Lovászhetény	66 128
Magyaregregy	154 064
Martonfa	38 420
Máza	264 720

Mecseknádasd	419 940
Nagymányok	618 810
Nagypall	76 219
Nagyvejke	20 299
Óbánya	15 490
Ófalu	35 002
Szalatnak	38 702
Szárász	6 848
Szászvár	696 081
Szilágy	50 082
Tófű	25 046
Vékény	28 387
Zengővárkony	97 341
Hosszúhetény vállalkozói	7500
	12 338 294

Lom hulladék szállítása Cikói lerakóba:

Apátvarasd lom hulladék	468
Berkesd lom hulladék	6 626
Egyházaskozár Lom hulladék	4 168
Erdősmecske lom hulladék	4 125
Györe Lom hulladék	6 457
Hegyhátmaróc Lom hulladék	719
Hidas lom hulladék	30 747
Hosszúhetény lom hulladék	30 420
Kárász Lom hulladék	1 828
Kismányok lom hulladék	3 390
Komló lom hulladék	48 960
Köblény Lom hulladék	476
Lovászhetény lom hulladék	3 075
Magyaregregy Lom hulladék	4 160
Martonfa lom hulladék	610
Máza Lom hulladék	1 943
Mecseknádasd lom hulladék	24 260
Nagymányok lom hulladék	35 070
Nagypall lom hulladék	2 896
Nagyvejke lom hulladék	160
Óbánya lom hulladék	1 661
Ófalu lom hulladék	9 057
Pécsvárad lom hulladék	51 180
Szalatnak Lom hulladék	706

Szárász Lom hulladék	180
Szászvár Lom hulladék	13 858
Szilágy lom hulladék	1 948
Tófü Lom hulladék	632
Vékény Lom hulladék	772
Zengővárkony lom hulladék	4 411
	294 963

A Görcsönyi hulladékkezelőbe szállított hulladék mennyisége:

	EWC 20 03 01	EWC 200307
Abaliget	93 627	11 211
Bakóca	41 052	4 966
Bodolyabér	34 413	4 045
Husztót	7 472	905
Kisbeszterce	12 548	1 529
Kishajmás+ Szatina	32 386	3 580
Kovácsszénája	8 459	1 067
Liget	53 856	6 600
Magyarhertelend+ Barátúr	100 648	12 800
Magyarszék	137 023	18 787
Magyarszék vállalkozói	21 200	
Mánfa	112 505	13 700
Mindszentgodisa + Gyümölcsény	142 394	17 200
Orfű	140 948	17 100
Oroszló	34 259	4 250
Összesen	972 790	117 740

A Kökényi hulladékkezelő létesítménybe szállított hulladék mennyisége:

	EWC 200301	EWC 200307
Abaliget	5300	0
Bakóca	11200	0
Bodolyabér	11500	0
Husztót	18200	0
Kisbeszterce	5100	0
Kishajmás + Szatina	5500	0
Kovácsszénája	2300	0
Liget	5200	0
Magyarhertelend+Barátúr	95000	0

Magyarszék	6600	0
Mánfa	31200	5000
Mindszentgodisa + Gyümölcsény	44300	0
Orfű	15200	1520
Oroszló	18500	0
összesen	275100	6520

Összességében kommunális és lom hulladékkezelés 14.005.- tonna volt.

A hulladékudvarban összességében ~100 tonna veszélyes és nem veszélyes hulladék átvétele és kezelése folyt.

Építési törmelékkezelés: 555 tonna

A komposztáló telepre beszállított hulladék mennyisége:

Zöld hulladék 1900 m3

2015. évben a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ~736 tonna építési törmelékkel készített elő hasznosításra.

A komposztáló (1) telepen az alábbi hulladékmennyiségek kerültek hasznosításra (tonnában):

2015	Fahamu	Szennyvíz iszap	Zöldhulladék	Oltóanyag
	222	416	410	70

Ezzel a komposztált hulladékmennyiséggel a lerakótól mintegy 1000.-t hulladékot térítettünk el, olyan módon, hogy a mezőgazdaság számára hasznos terméket állítottunk elő.

Nem irányított komposztálást nem végeztünk (2-es komposzttelep)

A hulladéklerakó rekultivációját követően a terület utógondozását még 2015-ban nem a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. végezte.

Tekintettel arra, hogy a lerakón nem folytatott semmilyen tevékenységet a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt., ezért a környezetvédelmi hatóság felé részletes jelentési kötelezettség sem áll fenn.

3. Hulladékhasznosítás:

A lerakandó hulladék szerves anyag tartalmának csökkentése érdekében a kommunális szennyvíziszap irányított komposztálását 2015-ben az alábbi hulladékmennyiségekkel végeztük:

2012 (m ³)	Fahamu	Sz.iszap	Zöldhulladék	Oltóanyag
EWC kód	10 01 01	19 08 05	20 02 01	
Összesen	222	416	410	70

Összességében mintegy ~700 tonna komposzt keletkezett.

A fenti hulladékok úgy kerülnek hasznosításra, hogy kikerülnek a hulladékkörből és a keletkezett komposzt korlátozás nélkül mezőgazdasági területre kihelyezhető.

A komposzt- a biomassa tüzelésű kazán filter porának felhasználása miatt- a növények fejlődése számára nélkülözhetetlen nyomelemeket is tartalmazza.

A 2015. évben begyűjtött ~ 555 tonna építési törmelékot leprítottuk és ezzel kikerült a hulladékkörből. Az apríték felhasználása útalapba történik.

4. A környezetbiztonságra, illetőleg az esetlegesen bekövetkező kárelhárítási tervvel rendelkezünk

5. A hulladékkezelést végző műszaki eszközeit, személyi feltételeit az alábbiakban adjuk meg

- A hulladék begyűjtését és szállítását 6 szemétszállító autó végzi
 - A kisegítő tevékenységre sósórók, valamint darus és kétkaros konténerszállító autók állnak rendelkezésre.
 - 12 megfelelő vizsgálával rendelkező gépkocsivezetőt alkalmaz a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
- A gépjárművek karbantartását saját gépjavító műhely biztosítja.

6. Engedélyek:

2015 évben az alábbi hulladékkezelési engedélyekkel rendelkezett illetve kért a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.:

- A hulladékátrakó állomás üzemeltetésére és a hulladék begyűjtésére és szállítására vonatkozó engedély
- Az I. és II. komposztáló telepen történő hulladékhasznosítási engedély
- Hulladékudvar üzemeltetési engedély
- Közszolgáltatói engedély
- Közszolgáltató minősítése

- Telepengedélyek
- Építési törmelék hasznosítási engedély

7. Jelentési kötelezettségek:

Az OKIR rendszerben a 2015 évi jelentési kötelezettségeinknek eleget tettünk, amelyet vissza is igazoltak. (Hulladékudvar, átrakó, komposzttelep, gépjavító műhely és építési törmelék hasznosítás HIR jelentés, a hulladéklerakó éves jelentés és LM jelentés)

2016. évi feladatok:

- 2015. évben, a hulladéktörvény értelmében meg kell kérni a hulladékgazdálkodási engedélyeinket
- Az építési törmelék hasznosítás során keletkező haszonanyag elhelyezéséről gondoskodni kell
- A komposzt értékesítés folyamatossá tétele
- A korábbi komlói kommunális hulladéklerakó utógondozási feladatainak megszervezése és végzése
- Hulladékudvar népszerűsítése

Rendkívüli esemény 2015-ben nem történt

Független könyvvizsgáló adatai:

Név: Királyné Demcsák Ágnes

Kamarai Tagsági szám: 005147

Könyvvizsgálói díj: 70.000,-Ft/hó

A könyvviteli feladatok elvégzéséért felelős személy adatai:

Név: Jurátovicsné Schwarcz Mónika

Regisztrációs szám: 195191

Komló, 2016. február 29.


Folkner Károly
 cégvezető

Kidlyue!

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt tulajdonosainak

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt** (a vizsgált szervezet) (székhely: 7300 Komló Bem József u. 24 ,cégjegyzékszám: 0210060036) mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **234 530 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **-39 534 E Ft veszteség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján.

Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésemm (ünk), hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem (ünk) megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó (Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt) 2015.12.31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb kérdések

Az előző évek pénzügyi kimutatásainak vizsgálatát szintén én végeztem, könyvvizsgálatom alapján és tiszta jelentést adtam.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztem a **Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt** (a vizsgált szervezet) mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015.12.31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt 2015. évi üzleti jelentése a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Pécs, 2016.02.29.



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Királyné Demcsák Ágnes

Nyilvántartási szám: 005147

7636 Pécs Kis u. 1.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.év Tény	2015.év Terv (c)
01.	Belföldi ért.nettó árbevétele	433 115	419 766
02.	Exportért. nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	433 115	419 766
03.	Saját term.készl.áll.változása	- 4 478	16 255
04.	Saját előáll.eszk. aktivált értéke	5 113	- 10 873
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	635	5 382
III.	Egyéb bevételek	22 263	17 144
	III.sorból: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	70 420	64 134
06.	Igénybevett szolg.értéke	161 050	143 094
07.	Egyéb szolg.értéke	16 367	16 553
08.	Ealdott áruk beszerzési értéke	2 537	
09.	Eladott (közvetített) szolg.értéke	124	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	250 498	223 781
10.	Béreköltség	135 061	135 304
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 578	18 238
12.	Bérjárulékok	37 644	37 601
V.	Személyi jellegű ráfordítások	194 283	191 143
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 088	9 328
VII.	Egyéb ráfordítások	42 813	54 218
	VII.sorból: értékvesztés	13 237	27 000
A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 40 669	- 36 178
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	13.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések ért.árfolyamnyeresége		
	14.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befekt.pénzügyi eszk.kamatok, árf.nyeresége		
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bev.	3	86
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műv.egyéb bevételei		4
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	90
18.	Befekt.pénzügyi eszk.árfolyamvesztesége		
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráford.	203	317
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések,értékpapírok bankbet.értékveszt.		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	203	317
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 200	- 227
C.	SZOKASOS VALLALKOZASI EREDMENY	- 40 869	- 36 405
X.	Rendkívüli bevételek	2 658	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 048	989
D.	RENDKIVÜLI EREDMENY	1 610	- 989
E.	ADOZAS ELOTTI EREDMENY	- 39 259	- 37 394
XII.	Adófizetési kötelezettség	275	
F.	ADÓZOTT EREDMENY	- 39 534	- 37 394
22.	Eredménytart.igénybevétele oszt.,részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMENY	- 39 534	- 37 394

Üzleti terv

1.) VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. jogelődje a Komlói Városgazdálkodási Vállalat 1992. július 1-től egyszemélyes alapítású részvénytársasággá alakult, összes részvényeit Komló Város Önkormányzata vette át. Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 194/1999.XI.26 KTH sz. határozatával Szindikátusi Szerződést kötött a BIOKOM Kft-vel.

Időközben aláírásra került a szindikátusi szerződés módosítása, amelyben a BIOKOM Kft. tulajdonát képező részvényeit a Dél-Kom Kft-re ruházta, valamint Komló Város Önkormányzatától a GEMES GmbH kisebb tulajdonosi részt szerzett a részvénytársaságban.

2003. évben a Komlói VG Rt. tulajdonosai elhatározták, hogy tőkeemelés hajtatnak végre, amelynek következtében az önkormányzat visszaszerezte a többségi tulajdont. A tőkeemelés 2005. január 14. napjától érvényes. A Komlói Fűtőerőmű ZRt a szavazatok 51,40 %-val, DEL-KOM Kft. a szavazatok 39,37 %-val, a Gemes GmbH a szavazatok 9,23 %-val bír. 2005. év folyamán Komló Város Önkormányzata a birtokában lévő részvényeket a Komlói Fűtőerőmű Zrt.-be apportálta, így kialakult a Társaság jelenleg is érvényes tulajdonosi szerkezete.

E rövid bevezető után a 2015-es eredményterv részletei – elsődlegesen költségnem, másodlagos költséghely bontásban:

2.) CÉL

A jelen üzleti terv célja, hogy az elkövetkező 2016. év feladatait és annak környezetét bemutassa a főbb számok tükrében. Társaságunk ez évi célja nem lehet más, mint a megváltozott jogszabályi környezetben a települések hulladékszállítását a DBSV projekt keretében megvalósult és a RE-KOM Kft.-vel megkötött és többször módosított szerződésekben rögzített feltételek mellett átvett létesítmények és géppark üzemeltetésével a települési hulladék begyűjtési és szállítási kötelezettségeit maradéktalanul ellássa. Mindamellet a Hulladéktörvény, valamint a 385/2014. (XII. 31.) Kormányrendelet szellemében lehetőség szerint minimalizálja a lerakásra kerülő hulladék mennyiségét. Társaságunkra 2015. évtől a szelektív-szigetek kezelésén túl Komló város területén a családi lakóházak környezetben a műanyag „zsákos” házhoz-menő szelektív gyűjtést is végzi. Tavaly a Társulás által pályázat keretében elnyert edénnyel és eszközökkel (gépjárművek, prés gép és konténerek) áttérünk a zsákos gyűjtésről Komlón is és Hosszúhetény községben is elindítjuk.

A 2014-es évben elnyert komlói és a 2015-ben elnyert hosszúhetényi közszolgáltatási pályázat által ráncolt feladatok, valamint a Dél-Kom Kft.-vel kötött alvállalkozási szerződésben foglaltak teljesítése a cél illetve a feladat.

3.) AZ IPARÁGI KÖRNYEZET ÉS A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A Társaság tevékenységi körébe a települési szilárd hulladékok gyűjtése, szállítása valamint Komló Város Önkormányzat kezelésében lévő útjainak téli síkosságmentesítése tartozik. A hulladékkezelési szolgáltatást saját szerződői jogkörében Komlón és Hosszúhetényben, a tulajdonos Dél-Kom Kft. megbízásából további 42 településen végzi.

A Dél-Balaton és Sióvölgye TSZH Program keretében megvalósult Cikói Hulladékkezelő Központ gyökeresen átalakította az érintett térség hulladékkezelési infrastruktúráját, ezáltal Társaság feladatkörét és költségszerkezetét. A 2014. éves eredménytervben már teljes egészében megjelent a Cikói Hulladékkezelő Központban végzendő hulladéklerakás költsége, a .

A

4.) SZERKEZETI TERV

A Társaság személyi állomány 48 (+ 2 fő folyamatos megbízási jogviszonnyal.) fő. A létesítmények üzemeltetése többé-kevésbé zökkenőmentes volt. Az előző év üzleti tervében jelentettekhez képest nem történt olyan változás, amely a létesítmények üzemeltetését veszélyeztette volna.

A megfelelő átszervezésekkel a létesítmények üzemeltetése megoldott. Ahogy a 2015.-as évben is, a 2016.-évben is a kialakított struktúra alapján végezzük a feladatokat. A létesítmény fenntartással és üzemeltetéssel kapcsolatos tevékenységi kört az Üzemvezető végzi.

A tevékenységek köre a házhoz-menő szelektív hulladék gyűjtésével bővül.

A személyi állomány rendelkezésre áll. Az eszközeinket részben ennek okán átalakítottuk, illetve új kiegészítő felépítményeket készítettünk, amelyek a begyűjtendő hulladék fajtájának megfelel.

5.) TEVÉKENYSÉGI TERV

A 2015. évre vonatkozóan a kialakult feltételekhez képest a házhoz-menő szelektív hulladék gyűjtés kibővítésével kívánjuk a munkánkat folytatni.

A vonatkozó jogszabályoknak megfelelően rendelkezésre állnak az engedélyeink, amelyek a közszolgáltatói státusz szerinti működést lehetővé teszik, a szükséges engedélyek beszerzésre kerültek.

A főbb tevékenységünk körébe tartozik továbbra is Komló belterületi útjainak síkosság-mentesítése. Továbbra is fent kívánjuk tartani ezt a tevékenységet – „önös érdekből” - saját magunknak is biztosítva a biztonságos és terv szerinti munkavégzést.

A tavaly előtt elkezdett komposztálási munkát a három cég együttműködésében továbbra is folytatjuk.

A 2015. évre vonatkozóan is, és a 2016. évbe tervezett tevékenységi körünkben építési törmelék ártalmatlanítása is történik.

6.) EREDMÉNYTERV

2016-os eredményterv a 2015. évi tényadatok alapján készült. Ebben természetesen nagyfokú bizonytalanság is van, hisz a 2016-os évre vonatkozóan még nem tisztázott társaságunk finanszírozása (központi visszaosztás rendszere kérdőjeles).

6.1) BEVÉTELEK

Lakossági és Ipari hulladékszállítás, Komló:

Társaságunk a rezsicsökkentés végrehajtásának megfelelt.

A 110 liter űrmértékű hulladéktároló edény bruttó ürítési díja így Komlón:

422 Ft/ürítés, 80 l/307, 60/230 ft.

Lakossági és Ipari hulladékszállítás, Hosszúhetény:

Hosszúhetényben a leadott ajánlat szerint a 2015. július 1-i utáni 385/2014. (XII. 31.) Kormányrendelet szellemében kialakított árunk a szabványedény – várhatóan 80 l-es - egyszeri ürítési díjának bruttó mértéke Hosszúhetényben: 459 Ft/ürítés.

Alvállalkozásban végzett egyéb, vidéki szolgáltatás:

A 2016. év tekintetében díjnövekményre nem számolunk.

Síkosságmentesítés:

2015. évben az eddigi nettó bevétellel számoltunk.

Egyéb bevételek:

A 2015-ös évben csak 3 db komposzt prizmat sikerült elkészíteni. Ennek oka, hogy a szennyvíztisztító telepen többször meghibásodott a présgép, így a víztelenített és kezelt szennyvíziszap komposztáláshoz felhasználható mennyisége igen csekély volt. A 2016.-es évben 5 prizma készítésével számolhatunk, ezzel a 2014-es mennyiséghez visszatérünk, mindezt úgy tudjuk realizálni, hogy a Biomassza-Mikrokomplex-Komló komposzt előállítás során Baranya-Víz Kft és a Komló Fűtőerőmű ZRt. is több-milliós megtakarításhoz jut.

Szelektív hulladék begyűjtés körének bővülése miatt is keletkezik növekedés. Nettó árbevétel szinten 1,5 millió, míg egyéb bevételeknél szintén 1,5 millió (OHÜ támogatás) növekedést terveztünk.

Pályázat keretében nyert támogatással is növeltük az egyéb bevételeket, melynek megítélt összege 10.373 eFt.

6.2) KÖLTSÉGNEMEK:

A költségnemek közül csak a főbb költségnemek adatai kerülnek részletezésre.

Anyag- és anyag jellegű költségek:

A kialakult ütemterv szerint végezzük tevékenységünket. Hulladékszállításához tartozó gépparkunk nem változott - rendkívüli esemény nélkül - jól tervezhető költségbázisunk van

Az *alapanyag költségek* döntően a javítás-karbantartás anyag, alkatrész, gumiabroncs, stb. költségeit tartalmazza. A 2015. évhez viszonyított 2015. évi növekményt az mind az ISPA program keretében általunk használt, mind a saját tulajdonú járművekre egységesen számíthatunk.

Az *egyéb anyagok* felhasználása esetében nem számítunk növekedésre, feltételezzük a 2015.évi költségek teljesülését.

Igénybevett szolgáltatások értéke:

A társulás által benyújtott pályázat keretében elnyert eszközök és gépek bérleti díjának növekedésével számolhatunk, ami éves szinten 15.683 eFt. A meglévő gépek és berendezések használatára fizetett díj 2016.évre vonatkozó növekedése 3.195 eFt lesz.

Bérköltség és személyi jellegű egyéb költségek:

Társaságunknál utoljára 2013 áprilisában történt bérfelajánlás. Erre az évre, 4 % béremelést irányoztunk elő a 2016. évi tervben, valamint 2 fő (1 fő rakodó és 1 fő sofőr) felvétele indokolt. Az alvállalkozói területeken beinduló szelektív

hulladékgyűjtési munkák, valamint a baleset folyamán kieső dolgozó pótlása indokolttá teszik a 2 fő felvételét. A béremelést a Társaság helyzete évek óta nem tette lehetővé, ma gyakorlatilag a káfétercia, egyéb mozgóbérek, esetleges túlóra stb. jelent többletet a minimálbérhez képest. Fontos, hogy ne induljon be fluktuáció, hiszen mind létszámban, mind képzettségben egyre nehezebb „azonnal” olyan munkavállalót találni, akit az adott munkakörben alkalmazni lehet!

Továbbra is a több éves gyakorlatnak megfelelő bér, prémium és cafetéria rendszerrel működünk.

Értékcsökkenés:

A kalkuláció során a 2015. évi ÉCS-vel kalkuláltunk (9.088 eFt).

7.) KOCKÁZATOK ÉS AZOK KEZELÉSE

Az év eleji 80 l-es és 60-es edényzet, díjai, valamint a a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt működése nem tisztázott, a refinanszírozás teljes egészében ismeretlen.

Komló, 2016. március 23.

Folkner Károly
cégvezető

Fővállalkozás (ISPA)		Lakos/lakás	Alvállalkozás		Lakos/lakás	Alvállalkozás (ISPA)		Lakos/lakás
Hosszúhetény	szerda, csütörtök	3414 / 1189	Abaliget	kedd	623 / 241	Apátvarasd	kedd	121 / 38
Komló	egész héten	23889 / 11265	Bakóca	kedd (2 h.)	281 / 134	Berkesd	péntek	892 / 295
			Bodolyabér	szerda (2 h.)	237 / 121	Egyházaskozár	péntek	791 / 343
			Husztót	szerda (2 h.)	59 / 42	Erdősmecske	kedd	371 / 188
			Kisbeszterce	kedd (2 h.)	90 / 36	Győre	csütörtök	647 / 251
			Kishajmás/Szatina	kedd (2 h.)	190 / 93	Hegyhátmáróc	péntek	142 / 87
			Kovácsszénája	szerda (2 h.)	60 / 42	Hidas	csütörtök, péntek	2065 / 808
			Liget	szerda (2 h.)	369 / 142	Kárász	kedd	316 / 152
			Magyarhertelend	hétfő	610 / 264	Kismányok	kedd	328 / 130
			Magyarszék	szerda (2 h.)	1043 / 384	Köblény	hétfő	214 / 106
			Mánfa	hétfő	795 / 320	Lovászhetény	kedd	302 / 113
			Mindszentgodisa	kedd (2 h.)	845 / 359	Magyaregregy	kedd	740 / 329
			Orfű	hétfő / péntek nyár	1022 / 449	Martonfa	péntek	213 / 83
			Oroszló	szerda (2 h.)	300 / 119	Máza	csütörtök	1213 / 485
						Mecseknádasd	szerda	1513 / 635
						Mecsekpölöske	kedd (2 h.)	386 / 155
						Nagymányok	hétfő, kedd	2280 / 918
						Nagypall	péntek	379 / 154
						Óbánya	csütörtök	130 / 50
						Ófalu	csütörtök	319 / 129
						Pécsvár	szerda, csütörtök	4027 / 1523
						Szalatnak	hétfő	306 / 171
						Szárász	péntek	38 / 28
						Szászvár	hétfő, szerda	2382 / 1025
						Szilágy	péntek	246 / 133
						Tófű	péntek	120 / 57
						Vékény	kedd	141 / 62
						Zengővárkony	kedd	407 / 171
2	-	27303 / 12454	14	-	6524 / 2746	28	-	21034 / 8619

Összesen:	2 + 42	54681 / 23819
-----------	--------	---------------

Prémium feladatok 2015 évre.

1.) A 2015.évi üzleti terv kedvezőbb változásának teljesítése	30%
2.) A 2015-ös gazdasági év zökkenőmentes finanszírozása	30%
3.) Szelektív hulladékgyűjtés hatékonyabbá tétele	10%
4.) Hulladékdíj előkészítése, minél kedvezőbb díj elérésére	10%
5.) Formai követelményeknek megfelelő pályázatok beadása, elsősorban a hulladékgazdálkodási veszteségek finanszírozására vonatkozó pályázatok esetében	20%

Feljegyzés a prémium feladatok értékeléséhez:

1. A társaság a 2015-ös gazdasági évet – 39.259 eFt adózás előtti eredménnyel zárta. A 2015. Március 24-én megtartott Közgyűlés a társaság 2015. évre vonatkozó tervét -37.394 eFt eredménnyel fogadta el, ami nem foglalja magába a lerakási illetéket (C variáció). Ezt 2015. évben a Re-Kom Nonprofit Kft fizette.

2. 2015. évben likviditási nehézségek nem merültek fel. A társaság kötelezettségei határidőre teljesítésre kerültek. Adóhatósággal- és munkavállalókkal szembeni kötelezettségek határidőre kifizetésre kerültek. Késedelmes számlatartozásunk a Re-Kom Nonprofit Kft felé ugyan fennállt 2015.12.31.-el, viszont a fedezet biztosított volt rá a meglévő pénzeszközökkel.

3. 2015.év februárjától elindult Komlón a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés, amely a 2014-ben begyűjtött mennyiségeket (papír és műanyag hulladék) megduplázta, így 2015-ben műanyag hulladékból kb. 36 tonnát, papír hulladékból 43 tonnátadtunk át hasznosításra a BIOMARK 2000 Kft-nek. Ez árbevétel szinten 3.946 eFt-os növekedést eredményezett, míg a támogatásból eredően 3.364 eFt-tal nőtt a bevétel az előző évhez képest.

4. Folyamatosan teljesítettük az adatszolgáltatási kötelezettségünket a MEKH felé. A MEKH a hiánypótlást követően az adatszolgáltatást befogadta, de a 2015.évben központi ármegállapításra nem került sor, jelen pillanatban a végrehajtási rendeletek is hiányoznak.

5. A Földművelési Minisztérium által meghirdetett hulladékgazdálkodási közszolgáltatóknak kiírt pályázatra 2015. év végén sikeres pályázatotadtunk be. A kiírás szerint a 2015.január 01-2015.szeptember 30 időszakra vonatkozó hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység üzemi vesztesége terhére a ki nem egyenlített számlák kiegyenlítését támogatja. Ennek értelmében 10.373.000,- Ft összegű támogatást jóváhagyták és 2016.002.26-án bankszámlánkra meg is érkezett az előleg, melynek mértéke az összeg 90%-ának felel meg. A 2015.évi beszámolóba azért nem került a támogatás, mivel a mérlegkészítés után került jóváírásra.

Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
7300 Komló, Bem u. 24.

NHKV Zrt.
1011 Budapest, Iskola utca 13.

Tisztelt Közreműködő Szervezet!

Társaságunk több éve végzi a hulladékszállítási közszolgáltatást Komló Város területén, és az új törvényi feltételek mellett is újabb 10 évre elnyerte ennek jogát. (Hasonlóan Hosszúhetény Község területén, ott is fővállalkozásban végezzük egy tavalyi évben lezárult nyílt közbeszerzési eljárás után ezt a feladatot, szintén sok-sok év sikeres együttműködés folytatásaként ...)

A legutóbbi évek során folyamatosan egyeztetve a Polgármesterekkel, Képviselőtestülettel kialakult egy olyan együttműködés, amely egyrészt az önkormányzatok által meghozott rendeleteket, másrészt a szolgáltatók kéréseit rendezték.

Ilyen nagyon fontos kérdés volt a különböző kedvezmények rendszere. Itt azért meg kell jegyezni, hogy ahány Önkormányzat, annyiféle rendelet, annyiféle kedvezmény-rendszer.

A **kedvezmények** egyik köre szociális alapon adott lehetőséget – szolgáltatóknak kényszerít -, másik részük méltányossági alapon.

A **szociális alapon adott kedvezmények** külön rendeletben, szociális helyzettől függően kerültek megállapításra, bizonyos paramétereknek (pl. egy főre jutó jövedelem stb.) megfelelően.

A **méltányosságból adott kedvezmények** az ingatlan használóinak a számát vették alapul, illetve az üres ingatlanokról szóltak.

Kérdéseink:

- Az üres ingatlanok tekintetében milyen kedvezmények lesznek meghatározva.
 - Családi lakóépület esetében;
 - Társasházi lakás esetében (ez esetben a szerződés Szolgáltató a Társasház között kötött, így a Helyi rendelet szerinti edényméretre és ürítési gyakoriságra vonatkozik);
 - Hétvégi ház, üdülőingatlan esetében;
 - Egyéb, nem természetes személy ingatlanhasználó esetében. (Itt egy másik probléma is felmerül, konkrétan a hulladék mennyisége, amelyben semmilyen támpontot nem kap a Közszolgáltató. Az adatszolgáltatásnak része lesz a szerződött mennyiség, köteles elfogadni a Közszolgáltató a szerződő fél által „vállalt” mennyiséget?)

- Egyéb olyan kérdés is felmerül az Önkormányzatokkal való eddigi együttműködésünk alapján, amely az adósságkezelésbe bevont személyekre vonatkozó együttműködési megállapodásra vonatkozik. A 2016.03.31-ig kiszámlázott hátralékra vonatkozóan még úgy gondolom nem lesz gond, mivel azonban nem lesz rálátásunk a kintlévőségekre ügyfeleinkre vonatkozóan, ezért a 2016. április 1-e után keletkező hátralékra vonatkozóan már nem tudunk együttműködni a helyi Önkormányzattal.

Ezek a leggyakoribb kérdések, amik Ügyfélszolgálatunkon jelentkeznek.



Foltkner Károly
cégvezető

Komló, 2016. május 10.

Komlói Városgazdálkodási
Nonprofit Zrt.
7300 Komló, Bem J. u. 24.
Adószám: 11003715-2-02
4.