

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2021. szeptember 30-án
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi beszámolójának jóváhagyása

Iktatószám: 13291/2021

Melléklet: 4 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: dr. Fulmer Kristóf jogi ügyintéző

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság	SzMSz. 1. melléklet III. C.) 10.

Egyéb megjegyzés:

Meghívott:
Mayerhoff Attila cégvezető

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

Határozatot kapják:
Ld.: meghívott

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2021. május 26. napján közgyűlést tartott, melyen tárgyalta és a felügyelőbizottság, valamint az igazgatóság javaslatára elfogadta a társaság 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

A közgyűlés jegyzőkönyvét az előterjesztés 1. sz. melléklete, a 2020. évi beszámolót a 2. sz., a kiegészítő mellékletet a 3. sz., az üzleti jelentést a 4. sz. melléklet tartalmazza. Az előterjesztés mellékletei terjedelmi okok miatt elektronikus formában kerülnek megküldésre, eredetben megtekinthetők a hivatal 105. irodájában.

A társaság közgyűlése az 1/2021. (05. 26.) sz. határozatával a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi beszámolóját elfogadta. A beszámoló szerint a mérlegfőösszeg egyező eszköz- és forrás végösszeggel 284.160 e Ft, míg az adózott eredmény 3.464 e Ft nyereség.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy a Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság véleményének figyelembevételével tárgyalja meg a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.-vel kapcsolatos előterjesztést, és döntsön a határozati javaslat elfogadásáról.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület – a polgármester előterjesztése és a Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság véleménye alapján – megvitatta a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi beszámolójának jóváhagyásáról szóló előterjesztést és a következő határozatot hozza:

1. A Képviselő-testület mint a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. részvényeit 60,63 %-ban tulajdonló Komlói Fűtőerőmű Zrt. kizárólagos tulajdonosának tulajdonosi jogait gyakorló testület jóváhagyólag tudomásul veszi a társaság 2021. május 26. napján tartott közgyűléséről, a 2020. évi beszámolóról és annak mellékleteiről szóló tájékoztatást.
2. A Képviselő-testület tudomásul veszi a közgyűlés 1/2021. (05. 26.) számú határozatát és jóváhagyólag tudomásul veszi a polgármester Komlói Fűtőerőmű Zrt. képviseletében leadott közgyűlési szavazatát.
3. A Képviselő-testület felkéri a társaság ügyvezetését, hogy a társaság 2021. évi gazdálkodásáról legkésőbb 2022. június 30. napjáig tájékoztassa a Képviselő-testületet.

Határidő: 2022. június 30.
Felelős: Mayerhoff Attila cégvezető

Komló, 2021. szeptember 16.

Polics József
polgármester

JEGYZŐKÖNYV KIVONAT

amely készült a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2021. május 26. napján 11.00 órakor 7300 Komló, Városház tér 3. szám alatt megtartott Közgyűlésének jegyzőkönyvéből.

Jelen vannak:

Mayerhoff Attila

Komlói Fűtőerőmű Zrt. képviselője, a Zrt. 60 db 100.000.-Ft és 63 db 1.000.- Ft névértékű, névre szóló törzsrészcéggel rendelkezik, a szavazatainak száma: 6063

Biró Péter

„DÉL-KOM” Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. képviselője, a Kft. 30 db 100.000.-Ft és 937 db 1.000.- Ft névértékű, névre szóló törzsrészcéggel rendelkezik, a szavazatainak száma: 3937.

Meghívottak:

Elter Erika

Mayerhoff Attila

Tekker Tamás

Polics József

Jurátovicsné Schwarcz Mónika

Dr. Németh Gábor László

FEB elnök,

cégvezető,

igazgatóság elnöke,

polgármester,

számviteli vezető,

cég jogi képviselője.

A Közgyűlés ezt követően tárgyalta, majd **egyhangúlag** meghozták az

1/2021.(05. 26) számú Közgyűlési Határozatot,

mely szerint a Közgyűlés a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020.évi beszámolóját és üzleti jelentését a könyvvizsgálói jelentés és a Felügyelőbizottság javaslata figyelembevételével **284.160 e Ft mérlegfőösszeg és 3.464 adózott eredmény mellett fogadják el, azzal, hogy az eredmény az eredménytartalékba kerül elszámolásra.**

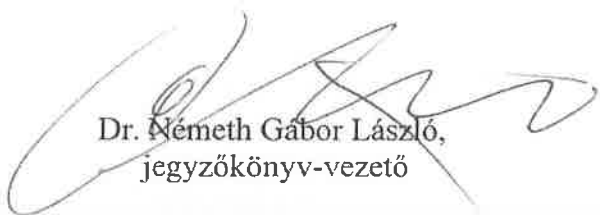


Biró Péter levezető elnök

k.m.f.



Polics József
jegyzőkönyv-hitelesítő



Dr. Németh Gábor László,
jegyzőkönyv-vezető

JEGYZŐKÖNYV KIVONAT

amely készült a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2021. május 26. napján 10.30 órakor 7300 Komló, Városház tér 3. szám alatt megtartott Igazgatósági ülésének jegyzőkönyvéből

Jelen vannak:

Tekker Tamás
Ferenczy Tamás
Jurinovits Miklós

igazgatóság elnöke,
igazgatósági tag,
igazgatósági tag,

Meghívott:

Mayerhoff Attila
Elter Erika
Polics József
Bíró Péter
Jurátovicsné Schwarcz Mónika
Dr. Németh Gábor László

cégvezető,
FEB elnök,
polgármester,
tulajdonosi képviselő,
számviteli vezető,
cég jogi képviselője

A jelenlévők ezt követően tárgyaltak, majd **egyhangúlag** meghozták az

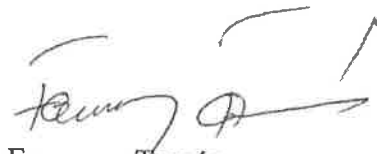
1/2021.(05. 26) számú Igazgatósági Határozatot,

mely szerint az Igazgatóság javasolja elfogadásra a tulajdonosnak a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. beszámolóját és üzleti jelentését **284.160 e Ft mérlegfőösszeg és 3.464 e Ft adózott eredmény mellett fogadják el azzal, hogy az eredmény eredménytartalékba kerül.**

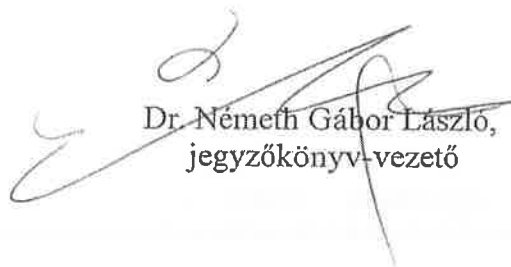
k.m.f.



Tekker Tamás úgy is, mint az Igazgatóság elnöke és
úgy is, mint levezető elnök



Ferenczy Tamás,
jegyzőkönyv-hitelesítő



Dr. Németh Gábor László,
jegyzőkönyv-vezető

KOMLÓI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	
Titkárság	
Érk: dátum: 2021-08-23	szám: 20582
Ikt: dátum: 2021-08-23	szám: 13291-1/2021
Mell:	Uj: dr. Fulmer Kristóf

Statisztikai számjel 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma 02-10-060036

Komlói Városgazdálkodási Nonprofit
Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

2020.év
Éves beszámoló

Komló, 2021. május 20.

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

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

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) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	122 145	-	137 930
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	137	-	15
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3 Vagyoni értékű jogok	137		15
6	4 Szellemi termékek			
7	5 Üzleti vagy cégérték			
8	6 Immateriális javakra adott előlegek			
9	7 Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	122 008	-	137 915
11	1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	46 848		45 006
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 391		27 067
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 804		3 877
14	4 Tenyészállatok			
15	5 Beruházások, felújítások			
16	6 Beruházásokra adott előlegek			
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	61 965		61 965
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
19	1 Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3 Egyéb tartós részesedés			
22	4 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5 Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	8 Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

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

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komló, 2021. május 20.

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban	
		Előző év	Előző év(ek) módosít-ásai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
27	B. Forgóeszközök	126 751	-	107 645	
28	I. KÉSZLETEK	12 253	-	11 278	
29	1 Anyagok	9 043		10 133	
30	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek				
31	3 Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
32	4 Késztermékek	3 210		1 145	
33	5 Áruk				
34	6 Készletekre adott előlegek				
35	II. KÖVETELÉSEK	6 095	-	3 498	
36	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 013		915	
37	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
38	3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	76			
39	4 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
40	5 Váltókövetelések				
41	6 Egyéb követelések	4 006		2 583	
42	7 Követelések értékelési különbözete				
43	8 Származékos ügyeletek pozitív értékelési különbözete				
44	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	
45	1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
46	2 Egyéb részesedés				
47	3 Saját részvények, saját üzletrészek				
48	4 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
49	5 Értékpapírok értékelési különbözete				
50	IV. PÉNZESZKÖZÖK	108 403	-	92 869	
51	1 Pénztár, csekkek	1 252		215	
52	2 Bankbetétek	107 151		92 654	
53	C. Aktív időbeli elhatárolások	37 875	-	38 585	
54	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	37 338		38 190	
55	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	537		395	
56	3 Halasztott ráfordítások				
57	Eszközök összesen	286 771	-	284 160	

Komlói Városgazdálkodási
Nonprofit Zrt.

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

5

P.H.

Komló, 2021. május 20.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban
		Előző év	Előző év(ek) módosít-ásai	Tárgyév
a	b	e	d	e
58	D. Saját tőke	92 860	-	96 324
59	I. JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
60	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
61	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
62	III. TŐKETARTALÉK	26 631		26 631
63	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 5 523	-	5 736
64	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
65	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	61 965		61 965
66	1 Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	61 965		61 965
67	2 Valós értékelés értékelési tartaléka			
68	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 213		3 464
69	E. Céltartalékok	114 028	-	123 856
70	1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
71	2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	114 028		123 856
72	3 Egyéb céltartalék			
73	F. Kötelezettségek	25 933	-	19 280
74	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
75	1 Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési			
	2 viszonyban lévő vállalkozással szemben			
77	3 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
78	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
79	1 Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
80	2 Átváltoztatható kötvények			
81	3 Tartozások kötvénykibocsátásból			
82	4 Beruházási és fejlesztési hitelek			
83	5 Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
84	6 Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
85	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban			
	7 lévő vállalkozással szemben			
86	8 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Komló, 2021. május 20.

Komló Városgazdálkodási

Nonprofit Zrt.

7300 Komló, Bem J. u. 24.

Adószám: 11003715-2-02

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban
		Előző év	Előző év(ek) módosít-ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
87	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	25 933	-	19 280
88	1 Rövid lejáratú kölcsönök			
89	ebből: az átváltoztatható kötvények			
90	2 Rövid lejáratú hitelek			-
91	3 Vevőktől kapott előlegek			
92	4 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállító)	2 448		3 215
93	5 Váltótartozások			
94	6 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			
95	7 Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
96	8 Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
97	9 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	23 485		16 065
98	10 Kötelezettségek értékelési különbözete			
99	11 Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
100	G. Passzív időbeli elhatárolások	53 950	-	44 700
101	1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
102	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	53 950		44 700
103	3 Halasztott bevételek			
104	Források összesen	286 771	-	284 160

Komlói Városgazdálkodási
Nonprofit Zrt.

Komló, 2021. május 20.

7300 Komló, Bem J. u. 24.

Adószám: 11003715-2-02

S.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	379 857		368 633
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	379 857	-	368 633
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	297		- 2 065
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	- 5 098		4 167
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	- 4 801	-	2 102
7	III. Egyéb bevételek	31 992		12 476
8	ebből: visszaírt értékvesztés	12 752		969
9	5 Anyagköltség	61 015		48 598
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	65 367		105 416
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	11 953		10 329
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	555		591
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 685		2 804
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	141 575	-	167 738
15	10 Bérköltség	159 189		138 817
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 832		12 226
17	12 Bérjárulékok	30 455		23 129
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	204 476	-	174 172
19	VI. Értécsökkenési leírás	7 674		7 893
20	VII. Egyéb ráfordítások	52 696		29 069
21	ebből: értékvesztés	651		
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	627	-	4 339

Komló, 2021. május 20.

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

5

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	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	9		10
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	9	-	10
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-		-
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	-	-	-
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	9	-	10
43	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	636	-	4 349
44	X. Adófizetési kötelezettség	849		885
45	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	- 213	-	3 464

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

Komló, 2021. május 20.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

***A KOMLÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI
NONPROFIT ZRT.***

2020. 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>Cégbíróági 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>Mayerhoff Attila</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>

Hitelesítésül a cég vezetője:


Mayerhoff Attila
cégvezető

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

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	7
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7
B. FORGÓESZKÖZÖK.	9
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14
2.b. Források	16
D. SAJÁT TŐKE	16
E. CÉLTARTALÉK	17
F. KÖTELEZETTSÉGEK	18
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	20
3. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	21
3.a. A bevételek alakulása	21
3.b. Ráfordítások alakulása	23
4. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	26
4.a. A társasági adó alapja	26
4.b. Létszám, bér és kereset adatok	28
4.c. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére	29
4.d. Biztosíték és jelzalog	29
5. CASH FLOW-KIMUTATÁS	30
6. KÖRNYEZETVÉDELEM	31
7. ÖSSZEFOGLALÁS	32

1. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.a. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet

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

2016.II. negyedévtől a hulladékgazdálkodás szakmai irányítását, a díj kiszámlázását és beszédését, a közszolgáltatás finanszírozását az NHKV Zrt. látja el.

2017. március 31-én a Gemes GmbH a Komlói Fűtőerőmű Zrt.-nek eladta a 120 db 100.000,- Ft névre szóló törzsrészvényét.

2017. július 1-től a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. már nem közszolgáltatóként látja el a hulladékszállítási feladatokat Komló és Hosszúhetény vonatkozásában. Az új közszolgáltató a Dél-Kom Nonprofit Kft., akinek megbízásából, mint alvállalkozó végezzük a tevékenységeket.

2018. év során a hulladékátrakó és hulladékudvar üzemeltetését is már az új közszolgáltató látja el.

A 2018. július 3-ai közgyűlésen a tulajdonosok a veszteségrendezés miatt a törzstőke 130 millió Ft-ról 10 millió Ft-ra történő leszállításáról döntöttek, melyet a cégbírószág 2018. október 26-án be is jegyzett.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. tulajdonosai:

Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Komló, Bem J. u. 24

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

„DÉL-KOM” Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft., Pécs, Siklósi út 52.

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

A társaság részvényeiből a tulajdonosok az alábbiak szerint részesednek:

		2018.10.25-ig	2020.12.31-én
Komlói Fűtőerőmű Zrt.	60,63 %	78.822.000,-Ft.	6.063.000,-Ft.
DÉL-KOM Nonprofit Kft.	39,37 %	51.178.000,-Ft.	3.937.000,-Ft.

Részvények, kötvények részletezése:

Megnevezés	Előző év		Tárgy év 2018.10.25-ig		Tárgy év 2020.12.31-én	
	Névérték Ft	Száma	Névérték Ft	Száma	Névérték Ft	Száma
Névre szóló dematerializált törzsrészvény	1.000	100	1.000	100	1.000	1.000
Névre szóló dematerializált törzsrészvény	100.000	1.299	100.000	1.299	100.000	90.000

Képviselőre jogosultak:

- Mayerhoff Attila cégvezető 7300 Komló, Iskola utca 36.
- Tekker Tamás Igazgatóság elnöke 7635 Pécs, Cserfa utca 6.

Kapcsolt vállalkozások:

- Komlói Fűtőerőmű Zrt. Komló, Bem J. u. 24.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozások:

- Dél-Kom Nonprofit Kft. Pécs, Siklósi út 52.
- Biokom Nonprofit Kft. Pécs, Siklósi út 52., mint a Dél-Kom Nonprofit Kft. többségi tulajdonosa

Konszolidálással nem érintett, mivel az anyavállalat (Biokom Nonprofit Kft. Pécs, Siklósi út 52.) számviteli politikájában úgy határozott, hogy:

A leányvállalatot nem kell az összevont (konszolidált) éves beszámolóba bevonni, ha a beszámoló e nélkül is megbízható és valós képet ad az anyavállalat és egyéb leányvállalatai vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről. Amennyiben több leányvállalat megfelel ennek az előfeltételnek, akkor együttesen kell elbírálni, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámolóból való kihagyásuk sem torzítja az anyavállalat és egyéb leányvállalatai együtteséről kialakuló megbízható és valós összképet.

Ezt az anyavállalatnak az összevont (konszolidált) kiegészítő mellékletben indokolni kell.

Nem befolyásolják a konszolidált éves beszámoló megbízható és valós összképét azok a leányvállalatok és közös vezetésű vállalkozások, melyekben az anyavállalat által jegyzett tőke összege nem éri el az 5.000 e Ft-ot vagy a mérlegfőösszege nem haladja meg az anyavállalat mérlegfőösszegének az 5 %-át. Ezek a vállalkozások a konszolidációs kötelezettség alól mentesítésre kerülnek.

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
- tulajdonosi döntés alapján 2018-tól az ingatlanokat a piaci érték alapján értékeljük a beszámolóban. Az ingatlanoknál a nettó érték és a piaci érték pozitív különbségét értékhelyesbítésként, a források között értékelési tartalékként számolja el a társaság. Amennyiben a piaci érték kevesebb, mint a nettó érték, akkor terven felüli értékcsökkenést számolunk el.
- jelentős összegű hiba, ha a hibahatás abszolút értéke meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át
- a valós képet ténylegesen befolyásoló hiba, ha 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 abban az esetben számol el, ha jelentős
- 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 = $(\text{Saját tőke} / \text{Kötelezettségek (idegen tőke)}) \times 100$
2. Eladósodottsági mutató = $(\text{Kötelezettségek} / \text{Saját tőke}) \times 100$
3. Tőkeerősség = $(\text{Saját tőke} / \text{Mérleg főösszeg}) \times 100$
4. Likviditási mutató = $(\text{Forgóeszközök} / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek}) \times 100$
5. Likviditási gyorsráta = $(\text{Forgóeszközök} - \text{Készlet} / \text{Rövid lejáratú köt.}) \times 100$
6. Tőkearányos jövedelmezőség = $(\text{Adózott eredmény} / \text{Saját tőke}) \times 100$
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség = $\text{Adózott eredmény} / \text{nettó árbevétel} \times 100$
8. Eszközarányos jövedelmezőség = $(\text{Adózott eredmény} / \text{Eszközök összesen}) \times 100$

Megnevezés	Bázis %	Tárgy %	Index %
1. Saját tőke aránya	358,1	499,6	139,5
2. Eladósodottsági mutató	27,9	20,0	71,7
3. Tőkeerősség	32,4	33,9	104,6
4. Likviditási mutató	488,8	558,3	114,2
5. Likviditási gyorsráta	441,5	499,8	113,2
6. Tőkearányos jövedelmezőség	-0,2	3,6	-1800,0
Árbevétel arányos			
7. jövedelmezőség	-0,1	0,9	-900,0
8. Eszközarányos jövedelmezőség	-0,1	1,2	-1200,0

2.a. Eszközök

A mérleg eszközoldalának fő összetevői

Tételszám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés		Index %
		összeg eFt	résarány %	összeg eFt	résarány %	összeg eFt	résarány %	
A.	Befektetett eszközök	122.145	42,6	137.930	48,5	+15.785	-604,6	+12,9
B.	Forgóeszközök	126.751	44,2	107.645	37,9	-19.106	+731,8	-15,1
C.	Aktív időbeli elhatárolás	37.875	13,2	38.585	13,6	+710	-27,2	+1,9
Eszközök összesen:		286.771	100,0	284.160	100,0	-2.611	100,0	-0,9

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 200 e Ft értékben állapította meg azt az értékhatárt, amely alatt a tárgyi eszközök értéke egy összegben, értékcsökkenési leírásként elszámolhatók.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományában bekövetkezett változások (e Ft-ban):

IMMATERIÁLIS JAVAK

Megnevezés	Szellemi termékek	Vagyoni értékű jogok
Bruttó érték változás		
Bruttó érték 2019.12.31.	2.645	1.292
2020. évi növekedés	0	77
2020. évi csökkenés	0	0
Bruttó érték 2020.12.31.	2.645	1.369
Értécsökkenési változás		
ÉCS 2019.12.31.	2.645	1.155
2020. évi növekedés	0	199
2020. évi csökkenés	0	0
ÉCS 2020.12.31.	2.645	1.354
Könyv szerinti nettó érték		
2019.12.31	0	137
2020.12.31	0	15

TÁRGYI ESZKÖZÖK

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki ber.,gépek,járm.	Egyéb ber.,felsz.,járm.	Összesen
Bruttó érték változás				
Bruttó érték 2019.12.31	79.667	72.230	31.546	183.443
2020. évi növekedés	0	19.121	3.890	23.011
2020. évi csökkenés	0	0	-4.734	-4.734
Bruttó érték 2020.12.31	79.667	91.351	30.702	201.720
Értécsökkenés változás				
ÉCS 2019.12.31.	32.820	60.839	29.742	123.401
2020.évi növekedés	1.841	3.445	1.814	7.100
2020. évi csökkenés	0	0	-4.731	-4.731
ÉCS 2020.12.31.	34.661	64.284	26.825	125.770
Értékhelyesbítés értéke				
Értékhelyesbítés 2019.12.31	61.965			61.965
Értékhelyesbítés 2020.12.31	61.965			61.965
Könyv szerinti nettó érték				
2019.12.31	108.813	11.391	1.804	122.008
2020.12.31	106.971	27.067	3.877	137.915

I. IMMATERIÁLIS JAVAK bruttó értéke 2020. évben 77e Ft-tal növekedett az elmúlt év hasonló időszakához képest.

II. TÁRGYI ESZKÖZÖK nettó értéke 15.907 e Ft-tal növekedett az előző évhez képest. Az ingatlanok értékhelyesbítése az értékbecslő által készített ingatlanforgalmi érték aktualizálása alapján nem változott, 61.965 e Ft.

II/12. Műszaki berendezések, gépek járművek

2020. évben két tehergépjármű felépítményének felújítására és az eddig használaton kívüli Multicar kisteherautó felújítására került sor.

- 2020. szeptemberében a Seres Kft. a KJE-355 RENAULT tehergépjármű felépítményének felújítását végezte el, 4.250 e Ft aktiválásra került.

- 2020. novemberében a Multicar tehergépjármű javítására került sor, melynek a felújításra aktivált érték 6.618 e Ft.

- 2020. decemberében a KJE-359 RENAULT tehergépjármű felépítményének felújítása történt meg, melynek aktivált értéke 8.253 e Ft.

A műszaki berendezések, gépek, járművek között eszköz csökkenés (értékesítés, selejtezés, stb.) nem volt.

II/1. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

2020. évben az egyéb berendezések, felszerelések, járműveknél történt beruházás, mely egy FIAT DOBLO tehergépjármű beszerzéséből adódott (3.890 e Ft). A korábban használt tehergépjármű beszámításra került.

Irodatechnikai eszközök (elhasználódott számítógépek, monitorok stb.), konténerek és egyéb termelésben nem közvetlenül részt vevő eszközök selejtezésére került sor.

II/15. Beruházások, felújításoknak 2020.12.31-én nem volt egyenlege.

B. FORGÓESZKÖZÖK

I. KÉSZLETEK

A készletek értékének alakulása (e Ft-ban)

Sorszám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Index
		Összeg eFt	Részarány %	Összeg eFt	Részarány %	%
29.	Anyagok	9.043	73,8	10.133	89,8	112,1
32.	Késztermékek	3.210	26,2	1.145	10,2	35,7
Készletek		12.253	100,0	11.278	100,0	92,0

Anyagkészletünket elszámoló áron tartjuk nyilván. A bevételezett anyag analitikát havonta egyeztetjük a beérkezett számlákkal. A bevételezés a tényleges beszerzési áron történik, a készlet felhasználás, értékesítés, stb. elszámoló áron történik.

Anyagkészletünk 1.090e Ft-tal növekedett az elmúlt évhez képest.

Készleten tartjuk a síkosságmentesítési tevékenységünk elvégzéséhez szükséges szóróanyagot (7.311 e Ft), a hulladékgyűjtő edényeket (205 e Ft), a gépjárműjavításhoz szükséges olajokat, segédanyagokat és alkatrészeket (1.072 e Ft), valamint egyéb anyagokat.

Késztermékek értéke 2.065 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 számoljuk el az értékvesztést, vagy annak visszairását.

2020.évben 550 m3 komposztot állítottunk elő, melynek ágazati költsége 2.719.406,- Ft volt. Árbevétel 3.248.053,-Ft keletkezett, melyből 2.000.999,-Ft a kiszámlázott szennyvíziszap, fahamu és a zöldhulladék értéke. Az összeg csökkenti a költségeket (2011. évben együttműködési megállapodás született a Komlói Városgazdálkodási Zrt., Komlói Fűtőerőmű Zrt. és a Komló-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. Az elszállítás során felmerülő költségek tovább számlázásra kerülnek. 2018. év elejétől a Dél-Kom Nonprofit Kft.-vel kötött szerződés alapján a közszolgáltatási tevékenységből beszedett zöldhulladék bizonyos részét a komposztálási anyagban történő hasznosításra átvesszük. Ennek alapján társaságunk 2020. évben a fent nevezett három társaságnak nettó 2.000.999,- Ft-ot számlázott ki.)

2020. évben 223,45 m3 komposztot értékesítettünk, 37,29 m3-rel kevesebbet, mint 2019.évben. 2020.évben selejtezésre került 1.181,21 m3, nem szabvány szerinti komposzt, melyet a dávidföldi napelempark feltöltésére használtunk.

2020. évi záró raktárkészlet:

2019. évi nyitó:	3.210.395,-Ft
2020. évi költségek:	2.719.406,-Ft
2020. évi értékesítés	- 617.474,-Ft
2020.évi selejtezés	- 3.264.115,-Ft
	2.048.212,-Ft

Az elkészült és raktárra vett késztermékek értéke magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert piaci ár, ezért értékvesztést számoltunk el.

2020.évi záró készlet

2.048.212,-Ft

<u>Piaci ár:</u>			Nem leértékelt	Leértékelt	Összesen
zsák:	3,16 m3	12.800,-Ft/m3	40.448,- Ft		
rostált:	168,95 m3	4.700,-Ft/m3	794.065,- Ft		
rostálatlan:	135,00 m3	2.300,-Ft/m3	310.500,- Ft		
Készletérték piaci áron:			1.145.013,- Ft	0 Ft	1.145.013,- Ft
Értékvesztés:					
	Nyilv.t. érték	2.048.212,-Ft		0,- Ft	2.048.212,- Ft
	Piaci érték	-1.145.013,-Ft		- 0,- Ft	- 1.145.013,-Ft
		903.199,- Ft		0,- Ft	903.199,-Ft

A fentiek alapján 903.199,- Ft értékvesztést számoltunk el a raktáron lévő komposztanyagra.

**Készletek értéke
a mérleg főösszeg arányában**

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Készletek aránya a mérleg főösszegéhez %-ban	4,3	4,0

III. KÖVETELÉSEK

Követelések értékének alakulása

Sor szám	Mérlegtételek	2019. év		2020. év		Eltérés bázistól
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	2.013	33,0	915	26,2	-1.098
37.	Követelések kapcs. váll. szemben	-	-	-	-	-
38.	Követelések jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkoz.sz.	76	1,3	-	-	-76
39.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkoz.sz.	-	-	-	-	-
40.	Váltókövetelések	-	-	-	-	-
41.	Egyéb követelés	4.006	65,7	2.583	73,8	-1.423
Követelések összesen:		6.095	100,0	3.498	100,0	-2.597

Követelésünk összességében **2.597 e Ft-tal csökkent** az elmúlt év hasonló időszakához képest. Vevőkövetelésünk (kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban állók vevő tételeit is figyelembe véve) **1.174 e Ft-tal csökkent.**

A lejárt határidejű számlákat átadtuk a NAV-nak behajtásra, hogy a hátralékkal rendelkező ügyfelektől adók módjára beszedjék a tartozást. 2020. évben 1.210.608,-Ft került behajtásra az adóhatóság által.

A komlói követelésbehajtónak a kis összegű, vagy a NAV által visszaadott tételeket adtuk át. 2020. évben az EXPEDIO VASS KFT. 295 e Ft lejárt követelést hajtott be.

Kintlévőségek nyilvántartás (e Ft)

Megnevezés / nap	hat.b.	0-90	91 - 180	181 - 360	1 éven túli	Összesen
Összesen	157	186	230	385	5.900	6.858

Értékvesztés

mértéke:

2%

10%

100%

Elszámolt

értékvesztés:

5

38

5.900

5.943

Elszámolt értékvesztés (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Záró
	2019.12.31	2020.12.31
Összesen	21.347	5.943

2020. december 31-én a 90 napot meghaladó kintlévőségeink utáni értékvesztés egyenlege **5.943 e Ft**. A fogyasztók felé történő számlázás megszűnését követően az értékvesztés összege jelentősen lecsökkent és a régi tartozások elévülése miatt az elszámolt értékvesztést jelentősen csökkentette. Csökkentették az értékvesztés összegét a sikeres behajtások is, de ennek mértéke jelentősen lecsökkent.

Kintlévőségek az alábbiak szerint alakultak (e Ft)

Kintlévőségek időtartama	2019. év	2020.év
0 - 30 nap	297	342
31 - 60 nap	97	1
61 - 90 nap	245	0
91 - 180 nap	269	230
181 - 360 nap	244	385
Éven túli	21.317	5.900
Összesen	22.469	6.858
Elévült követelések	967	0
Elszámolt értékvesztés	-21.347	-5.943
Egyenleg	2.089	915

Kapcsolt jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelések

Megnevezés	Bázis év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Eltérés (e Ft)
Komlói Fűtőerőmű Zrt.	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
Dél-Kom Nonprofit Kft.	76	0	- 76
Biokom Nonprofit Kft.	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	76	0	- 76

II/6 Egyéb rövid lejáratú követeléseink 2.583 e Ft, amely 1.423e Ft-tal kevesebb, mint az elmúlt év hasonló időszaka.

Egyéb rövid lejáratú követelések alakulása (e Ft)

F.szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés (e Ft)
		2019.	2020.	
36111	OMB előleg	186	90	-96
36117	Tartozik e.szállító	927	9	-918
3614	Kilépett munkaváll.tart.	50	50	-
3684	Útdíj elszámolási szla.	181	217	+36
461	Társasági adó	2.390	1.770	-620
4632	Innovációs járulék	29	0	-29
4695	Helyi iparüzési adó	76	0	-76
4696	Helyi gépjármű adó	167	0	-167
46341	Tárgy évi önell.pótlék	0	13	+13
4776	Le nem vonható ÁFA	0	434	+434
Összesen:		4.006	2.583	-1.423

**Követelések értéke
a mérleg főösszeg arányában**

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

IV. PÉNZESZKÖZÖK

Pénzeszközök értékének alakulása

Sorszám	Mérlegtételek	2019.év		2020.év		Eltérés bázistól eFt
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
51	Pénztár, csekk	1.252	1,2	215	0,2	-1.037
52	Bankbetétek	107.151	98,8	92.654	99,8	-14.497
	Pénzeszközök	108.403	85,5	92.869	86,3	-15.534

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

A pénzeszközök értéke a bázishoz képest **14,3%-al**, azaz **15.534 e Ft**-tal csökkent az előző időszakhoz képest.

Pénzeszközök értéke

a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a forgóeszközökhöz viszonyítva %	85,5	86,3
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez viszonyítva %	37,8	32,7

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

Sorszám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Index %
		Összeg eFt	Részarány %	Összeg eFt	Részarány %	
53.	Aktív időbeli elhatárolás	37.875	13,2	38.585	13,6	101,9

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

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Síkosságmentesítésre Önk.támogatás	0	10.000	+10.000
Biol.lebomló hull.komposzt.t. kezelése Dél-Kom 12.hó	266	0	- 266
Konténeres hulladékkezelés 12.hó Biokom	77	0	- 77
Telefonhasználat (saját)	100	83	-17
Zrínyi K. rezszi 12.hó K House	64	33	-31
Baranyavíz Zrt. (szennyvíziszap)	1.650	0	-1.650
Baranyavíz Zrt. 2015- 2018.díjkülönbözet (szennyvíziszap)	5.610	0	-5.610
Törmelék elszáll. 12.hó Csöröll	6	7	+1
Törmelék elszállítás 12.hó Baranyavíz	315	0	-315
Dél-Kom többlethulladék elsz.	0	4	+4
Dél-Kom környező települések árbevétel 12.hó	27.335	27.417	+82
Bérleti díj 12.hó Főkefe	6	0	-6
Bérleti díj 12.hó Penny Market	6	0	-6
Bérleti díj 12.hó Mecsekerdő	6	0	-6
Bérleti díj 12.hó Duftin	10	0	-10
Bérleti díj 12.hó Tutto Ablak	10	0	-10
Bérleti díj 12.hó Mhertelen Önk.	11	0	-11
Bérleti díj 12.hó Hhetény Önk.	10	0	-10
Bérleti díj 12.hó konténerek Városg.	264	230	-34
Kommunális hulladék (garázs) Városg.	416	416	-
Síkosságmentesítés Városgondnokság	1.176	0	-1176
Összesen:	37.338	38.190	+852

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Szakkönyv, folyóirat, nyomtatvány	36	40	+4
Szolgáltatások	44	91	+47
Biztosítási díjak	457	264	-193
Összesen:	537	395	-142

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	92.860	32,4	96.324	33,9	+3.464	+3,7
E.	Céltartalékok	114.028	39,8	123.856	43,6	+9.828	+8,6
F.	Kötelezettségek	25.933	9,0	19.280	6,8	-6.653	-25,7
G.	Passzív időbeli elhat.	53.950	18,8	44.700	15,7	-9.250	-17,1
Források összesen:		286.771	100,0	284.160	100,0	-2.611	-0,9

A saját tőke értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	részarány %	összeg e Ft	részarány %	eFt	%
59	Jegyzett tőke	10.000	10,8	10.000	10,4	-	-
62	Tőketartalék	26.631	28,7	26.631	27,6	-	-
63	Eredménytartalék	- 5.523	-5,9	-5.736	-6,0	-213	-3,9
65	Értékelési tartalék	61.965	66,7	61.965	64,3	-	-
68	Adózott eredmény	-213	-0,3	+3.464	3,6	+3677	+1.726,3
Saját tőke összesen:		92.860	32,4	96.324	33,9	+3.464	+3,7

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

Az eredménytartalékot az előző évi mérleg szerinti eredmény csökkenti.

Értékelési tartalék

Tulajdonosi döntés alapján (2019.02.14.-i közgyűlési jkv.) az ingatlanokra vonatkozóan - a 2018.12.31-én felkért értékebecslés alapján a valós értéken történő értékelés miatt - **61.965 e Ft** értékelési tartalék lett elszámolva. A 2020. év végi ingatlanforgalmi érték felülvizsgálatokor ez az érték nem változott. Az érték helyesbítés számszaki adatai az 1.sz. mellékletben szerepelnek.

E. CÉLTARTALÉKOK összege 123.856 e Ft.

Jövőbeni kötelezettségre 2020. évben 9.828 e Ft-ot képeztünk, így a céltartalék egyenlege 123.856 e Ft lett, melyet cégvezetői feljegyzésben rögzítettünk, valamint az új közszolgáltatóval, aki egyben egyik tulajdonosunk is egyeztetéseket végeztünk.

A céltartalék-képzés okai az alábbiak:

2017.06.30-án a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.-nek megszűnt a közszolgáltatói tevékenysége. A Dél-Balaton és Sióvölgye Nagytársaság Társulás vagyonelemeinek kezelője a RE-KOM N. Kft., aki a Társulás határozatai alapján 2016. április 01-től felfüggesztette a használati díj számlázását. A korábban 2011. évtől élő szerződés a RE-KOM N. Kft.-vel a közszolgáltatói tevékenység függvényében készült és az az új közszolgáltató belépésével nem került módosításra. A közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő létesítmények, eszközök bérleti díjai 2017.07.01-től már nem a társaságot terhelik, csak kimondottan a hulladékszállítással összefüggő feladatokhoz használt gépek, főként tehergépjárművek bérleti díja terheli a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt-t. Azokra az eszközökre, melyek nem használhatóak vagy a közösen használt gépek közül nem bocsátanak rendelkezésünkre nem képeztünk céltartalékot.

2020.évben a RE-KOM N. Kft felszámolása megkezdődött. Az ISPA keretében használt gépek eszközök gyártási éve 2006. Ezen eszközök használati ideje már lejárt, de a RE-KOM N. Kft részéről semmilyen megkeresés nem érkezett. A 2020.éves céltartalék képzésnél azt vettük figyelembe, hogy az eszközök életkora miatt a használati értékük már nagyon alacsony, ezért az ISPA eszközökre nem képeztünk céltartalékot.

Az általunk céltartalékként elszámolt összegek részletezése:

2020.év céltartalékképzése:

- ISPA, RekomNKft. 2016.évi eszközhasználati díj alapján -
- ISPA, Dél-KomNKft, 2016.I negyedévre készült utolsó számla alapján -
- KEOP, RekomNKft-vel kötött szerződés alapján 9.827.387,- Ft

MINDÖSSZESEN:

9.827.387,- Ft

A céltartalékok értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	részarány %	összeg e Ft	részarány %	eFt	%
70	Céltartalékok várható kötelezettségekre	-	-	-	-	-	-
71	Céltartalékok várható költségekre	114.028	100,0	123.856	100,0	+9.828	+8,6
72	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0	
Céltartalékok összesen:		114.028	39,8	123.856	43,6	+9.828	+8,6

Megjegyzés: a részarány oszlopban a tételek értéke a céltartalék összesen értékéhez, a céltartalék összesen pedig a források összesen adatához viszonyított aránya.

F. KÖTELEZETTSÉGEK 19.280 e Ft, 6.653 e Ft-tal lett kevesebb, mint az elmúlt év hasonló időszakában.

II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettségeink nem voltak 2020.évben.

IV. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	részar. %	összeg e Ft	részar. %	eFt	%
90	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0	0	-	-
92	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	2.448	9,4	3.215	16,7	+767	+31,3
94	Rövid.lej. köt. kapcsolt váll. szemben	0	0	0	0	-	-
95	Rövid.lej. köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0	-	-
96	Rövid.lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0	-	-
97	Egyéb rövidlej. kötelezettségek	23.485	90,6	16.065	83,3	-7.420	-31,6
Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:		25.933	9,0	19.280	6,8	-6.653	-25,7

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

III/83. Rövidlejáratú hiteleink nem voltak 2020.évben.

III/85. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)-kal szembeni kötelezettségünk 3.215 e Ft.

Ez az összeg a fordulónapon fennálló, le nem járt határidejű kötelezettségeinket tartalmazza.

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt, jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázis év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Eltérés (e Ft)
Komlói Fűtőerőmű Zrt.	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
Dél-Kom Nonprofit Zrt.	0	0	0
Biokom Nonprofit Kft.	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

F.szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
		2019.	2020.	
36114	Letiltás	36	46	+10
3616	Letétbehelyezett bér	58	58	-
36116	Bérlet letiltás	2	2	-
47112	Munkabér átutalás	8.722	6.329	-2.393
4713	Betegszabadság	50	206	+156
4621	SZJA	1.929	1.449	-480
46311	Cégautóadó	26	26	-
4636	Szociális hozzájárulás	2.155	1.306	-849
4632	Innovációs hozzájárulás	0	280	+280
468	ÁFA	5.734	3.235	-2.499
4695	Iparüzési adó	0	21	+21
473	TB kötelezettség	0	1.669	+1.669
4731	Nyugdíj járulék	1.227	0	-1.227
4732	Munkáltatói tp.hozzájárulás	91	0	-91
4741	E.bizt és m.erőp, j.	1.046	0	-1.046
4742	Szakképzési hozzájárulás	191	140	-51
476	Követel egyenlegű vevők	2.218	1.298	-920
Összesen:		23.485	16.065	-7.420

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségünk 7.420 eFt-tal csökkent 2020.-ra.

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	%
101	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0	0
102	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	53.950	100,0	44.700	100,0	-9.250	-17,1
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		53.950	18,8	44.700	15,7	-9.250	-17,1

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

102. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás eFt-ban
Bérleti díjak	58	15	-43
Telefonhasználata	81	51	-30
Dél-Kom Kökény, Komló lerakási díj	1.553	1.214	-339
Dél-Kom bérleti díj ISPA 3tgc 2016.	5.892	5.892	-
Biztosítás	66	0	-66
Közvetített szolgáltatás	351	83	-268
ISPA használati díj RE-KOM 2016.	21.741	21.741	-
KEOP használati díj RE-KOM 2016.	14.162	14.162	-
Közüzemi díj	279	130	-149
REKOM bérbevett tgc. GFB, CASCO és gépjárműadója	226	201	-25
Dél-Kom bérbevett tgc. GFB, CASCO és gépjárműadója	119	237	+118
Cégvezetői prémium és járuléka	1.342	-	-1.342
Szállítás, területrendezés	7.200	-	-7.200
Egyéb szolg. (őrzés, körny.véd, komm tan, fogl.eü, stb.)	880	974	+94
Összesen:	53.950	44.700	-9.250

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.	379.857	100,0	368.633	100,0	-11.224	-3,0
2.	Export ért. nettó árbev.						
3.	Értékesítés nettó árbev.	379.857	92,2	368.633	96,7	-11.224	-3,0
4.	Egyéb bevételek	31.992	7,8	12.476	3,3	-19.516	-61,0
5.	Kapott kamatok	9	100,0	10	100,0	+1	+11,1
6.	Kapott oszt. és rész.						
7.	Pénzügyi műv. egyéb bev.						
8.	Pénzügyi műv. bevétele	9	0	10	0	+1	+11,1
Bevételek összesen		411.858	100,0	381.119	100,0	-30.739	-7,5

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

A bevételek összességében 30.739 e Ft-tal, 7,5%-kal csökkentek a bázishoz képest.

I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTEL-nél a 2020. évi árbevétel **3,0 %-kal** csökkent a 2019.évi árbevételhez képest, de összetételében jelentősen változott.

Az alvállalkozói megbízásból származó árbevételünk összességében, az előző évhez képest 0,8%-kal növekedett. A 2020.évben egy járat települései visszakerültek a közszolgáltatóhoz, a korábbi évhez képest 13 településen már nem mi végezzük a gyűjtést és szállítást. A 2019. évi szerződés szerinti, kieső települések figyelembe vételével az alvállalkozói díjünk 2020.01.01-től 9,571 %-kal növekedett.

A síkosságmentesítési tevékenységünk árbevétele 2020.évben 10,7 %-kal visszaesett.

Tevékenységek árbevételei

adatok eFt-ban

Sor-szám	Tevékenységek	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
1.	Komló, Hosszúhetény, 42 település (Dél-Kom alvállalkozói szerz) hulladékszállítás	326.309	329.000	+2.691	+0,8
2.	Alvállalkozói eseti, többlet hulladék	0	134	+134	-
3.	Eseti vegyes, törmelék száll, garázsos	22.675	16.784	-5.891	-26,0
4.	Biomassza komposzt	10.950	3.248	-7.702	-70,3
5.	Közterület tisztítás (síkosságmentesítés)	14.988	13.386	-1.602	-10,7
6.	Egyéb (fuvar, bérl.díj)	1.678	2.096	+418	+24,9
		376.600	364.648	-11.952	-3,2
7.	Anyageladás	560	1.100	+540	+96,4
8.	Közvetített szolgáltatás	2.697	2.885	+188	+7,0
Összesen:		379.857	368.633	-11.224	-3,0

Árbevétel alakulása kapcsolt, jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázis év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Eltérés (e Ft)
Komlói Fűtőerőmű Zrt.	167	1.424	+1.257
Árbevételek kapcsolt vállalkozással szemben	167	1.424	+1.257
Dél-Kom Nonprofit Zrt.	327.852	329.859	+2.007
Biokom Nonprofit Kft.	164	980	+816
Árbevételek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	328.016	330.839	+2.823

III.EGYÉB BEVÉTELEK 12.476 e Ft. Az elmúlt évhez viszonyítva **19.516 e Ft-tal csökkent.**

adatok eFt-ban

Sor-szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés	Eltérés %-ban
1.	Ért. immat. javak, tárgyi eszközök	1.056	600	-456	-43,2
2.	Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	1.338	229	-1.109	-82,9
3.	Késedelmi kamat bevétel	318	38	-280	-88,1
4.	Önkormányzati támogatás (Sikosságment.)	10.000	10.000	-	-
5.	0 nettó ért.tárgyi eszköz selejtezés utáni anyagbevételezés	536	62	-474	-88,4
6.	Végleg átad.pénzeszk. (Lejárt SZÉP)	41	10	-31	-75,6
7.	Követelésekre visszaírt értékvesztés	12.752	969	-11.783	-92,4
8.	Elévült kötelezettségek bevétele	0	503	+503	-
9.	Követelés behajt.kapcs.bevétel	50	41	-9	-18,0
10.	Készletekre visszaírt értékvesztés	5.750	0	-5.750	-100,0
11.	Egyéb bevételek	151	24	-127	-84,1
Összesen:		31.992	12.476	-19.516	-61,0

Egyéb bevétel alakulása kapcsolt, jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázis év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Eltérés (e Ft)
Komlói Fűtőerőmű Zrt.	0	0	0
Egyéb bevételek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
Dél-Kom Nonprofit Zrt.	0	0	0
Biokom Nonprofit Kft.	0	0	0
Egyéb bevételek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0

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	61.015	43,1	48.598	29,0	-12.417	-20,4
2.	Igénybevett szolgáltatás	65.367	46,2	105.416	62,8	+40.049	+61,3
3.	Egyéb szolg. értéke	11.953	8,4	10.329	6,2	-1.624	-13,6
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	555	0,4	591	0,4	+36	+6,5
5.	Eladott szolg. értéke	2.685	1,9	2.804	1,6	+119	+4,4
6.	Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)	141.575	34,7	167.738	41,5	+26.163	+18,5
7.	Béreköltség	159.189	77,9	138.817	79,7	-20.372	-12,8
8.	Szem. jell. egyéb kifizetések	14.832	7,2	12.226	7,0	-2.606	-17,6
9.	Bérfárulékok	30.455	14,9	23.129	13,3	-7.326	-24,1
10.	Szem. jell.ráford. (7+8+9)	204.476	50,2	174.172	43,1	-33.304	-16,3
11.	Értékcsökkenés	7.674	1,9	7.893	1,9	+219	+2,8
12.	Egyéb ráfordítások	52.696	13,2	29.069	7,7	-23.627	-44,8
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	406.421	100,0	378.872	100,0	-27.549	-6,8
14.	Fizetett kamatok	0		0		-	-
15.	Pü. befekt. leírása						
16.	Pü. műv. egyéb ráf.						
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	0	-	0		-	-
	Összesen(13+17+18)	406.421	100,0	378.872	100,0	-27.549	-6,8

Megjegyzés: a részarányt jelölő adatok az összes ráfordításhoz viszonyítottak

Költségeink összességében 6,8 %-kal, 27.549 e Ft-tal csökkentek 2019. év hasonló időszakához képest.

IV/05. Anyagköltségünk 20,4 %-kal, 12.417 e Ft-tal csökkent.

Anyagköltség alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Anyagköltség	18.078	14.453	-3.625	-20,1
Üzemanyag	39.654	31.458	-8.196	-20,7
Nyomtatvány, irodaszer	360	306	-54	-15,0
Közüzemi díjak	2.923	2.381	-542	-18,5
Összesen:	61.015	48.598	-12.417	-20,4

IV/06. Igénybe vett szolgáltatások értéke 105.416 e Ft, amely 40.049 e Ft-tal növekedett 2019. évhez képest.

adatok e Ft-ban

Szolgáltatás megnevezése	Bázis év	Tárgy év	Változások %-ban
Hulladéklerakás és ártalmatlanítási díj	6.923	16.724	+142,0
Őrzési díj	4.314	6.112	+41,7
Hirdetés, reklám, propaganda	179	191	+6,7
Karbantart.,műsz.vizsg.,átalány és szervízdíjak	22.122	70.864	+220,3
Körny.védelmi- kommunikációs szakt.	3.200	1.200	-62,5
Bérleti díjak	6.264	624	-90,1
Posta és telefon	935	775	-17,1
Könyvvizsgálói díj	840	840	-
Oktatás,továbbképzés	2.087	278	-86,7
Szállítási és rakodási ktg.	7.158	1.095	-84,7
Tagsági díjak (kamarai)	1.344	272	-79,8
Folyóirat, szakkönyv előfizetés	154	76	-50,7
Egészségügyi szolg.	358	335	-6,4
Jogi képviselet	600	600	-
Utazás, kiküldetés	956	123	-87,1
Gk. távfelvétel- menetlevél szolg., számítástechn. szolg.	1.073	1.095	+2,1
Egyebek (képv.-, szakértői-közp.eng.,díjak, szakkönyv, kez.ktg, csatornadíj, internet....)	6.860	4.212	-38,6
Összesen:	65.367	105.416	+61,3

IV/07. Egyéb szolgáltatások 10.329 e Ft, 1.624 e Ft csökkenést mutat az előző évhez viszonyítva.

Egyéb szolgáltatások értéke

adatok e Ft-ban

Szolgáltatás megnevezése	Bázis év	Tárgy év	Változások %-ban
Illetékek, hatósági díjak	1.523	983	-35,5
Bankköltség	3.166	3.042	-3,9
Biztosítási díjak	7.264	6.304	-13,2
Összesen:	11.953	10.329	-13,6

V/10. Bérköltségünk 138.817 e Ft, 12,8%-os csökkenést mutat 2019.évhez képest. Állománycsoportonkénti változást a későbbiekben, a létszám és béradatok táblázatban szemléltetjük.

V/11. Személyi jellegű egyéb kifizetések 12.226 e Ft, amely 17,6 %-kal, azaz 2.606 e Ft-tal kevesebb, mint az elmúlt időszakban.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Betegszabadság	1.692	1.582	-890	-52,6
Munkáltatót terhelő táppénz	1.465	685	-780	-53,2
Cafetéria	10.186	8.499	-1.687	-16,6
Reprezentáció, telefon, egyéb adókö. jutt.	1.150	1.104	-46	-4,0
Adómentes személyi jell. juttatás (bizt., védő ital eszk.)	339	356	+17	+5,0
Összesen:	14.832	12.226	-2.606	-17,6

2020. évben, hasonlóan az elmúlt évhez, Cafetéria juttatásként 20.000,-Ft/hó/fő juttatásban részesültek dolgozóink.

V/12. Bérjárulékok 23.130 e Ft, amely 24,1 %-kal, azaz 7.325 e Ft-tal kevesebb, mint 2019. évben.

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	16	0	-16	-
Egészségügyi hozzájárulás	3	-	-3	-
Szakképzési hozzájárulás	2.243	1.969	-274	-12,2
Szociális hozzájárulás	26.456	19.672	-6.784	-25,7
Cafetéria utáni SZJA	1.274	1.275	+1	+0,1
Egyes megh.jutt.utáni SZJA	463	214	-249	-53,8
Összesen:	30.455	23.130	-7.325	-24,1

VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Egyéb ráfordítások alakulás

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés e Ft-ban	Változás %-ban
Selejtezett anyag, késztermék	5	3.264	+3.259	+651,8
Káreseményekkel kapcsolatos ráford.	6.652	231	-6.421	-96,5
Bírság, kártérítés	1.536	4.163	+2.627	+171,0
Különféle egyéb ráfordítások	14	11	-3	-21,4
Selejtezett tárgyi eszköz nyilv.értéke	18	0	-18	-
Értékesített tárgyi eszk.nyilv.sz.értéke	0	4	+4	-
Iparüzési adó	6.312	6.333	+21	+0,3
Gépjárműadó	1.075	1.051	-24	-2,2
Bérbevett gépjármű adója	1381	1.317	-64	-4,6
Követelés behajtás ráfordítása	54	25	-29	-53,7
Cégautóadó	79	79	-	-
Működési célú pénzeszköz átadás	53	63	+10	+18,9
Innovációs járulék	947	950	+3	+0,3
Építmény-és telekadó	847	847	-	-
Értékvesztés biomassza komposzt	651	903	+252	+38,7
Céltartalék várható költségekre ISPA,KEOP	33.072	9.828	-23.244	-70,3
Összesen:	52.696	29.069	-23.627	-44,8

Egyéb ráfordításaink 29.069 e Ft, amely -44,8%-kal, azaz 23.627 e Ft-tal kevesebb, mint az elmúlt év hasonló időszaka.

4. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

IV. 1. Társasági adó alapja

Sor-szám	Megnevezés	eFt
	Adózás előtti eredmény	4.349
1929-03	Adóalapot csökkentő tételek összesen	16.402
1	Előző évek elhatárolt vesztesége	9.834
2	Céltartalék felhasználás	0
	Nagyértékű tárgyi eszközök ADÓ TV. SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE /Tao. tv.7.§ (1) d.;1.és2.sz.mell./	5.001
4	Kisértékű tárgyi eszk.ÉRTÉKCSÖKKENÉS	594
	Értékesített tárgyi eszközöknél az ÉRTÉKCSÖKKENÉS	4
	Összesen	5.599
14	Követelése visszaírt értékvesztése	969
1929-04	Adóalapot növelő tételek összesen	21.887
1	Céltartalék várható költségekre	9.827

2	Számviteli tv szerinti Értékcsökkenés nagy értékű eszközök /Tao.8.§ (1) b.	7.299
	Terven felüli értékcsökkenés	0
	Kisértékű tárgyi eszk.ÉRTÉKCSÖKKENÉS	594
	Értékesített tárgyi eszközöknél az ÉRTÉKCSÖKKENÉS	4
	Selejtezés miatti tárgyi eszközök ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	0
	Összesen	7.897
3	Behajthatatlan követelés /Tao.tv. 8.§(1)d; 3.sz. mell./	-
	Alapítványi támogatások	-
	Térítés nélkül átadott eszk. nyilv. értéke	-
	Összesen	-
4	Kártérítés, bírság (önell.pótlék nélkül)	3.993
6	Követelések értékvesztés /Tao.tv.8.§ (1)gy/	-
7	Behajthatatlan köv. nem minősülő követelés eleng. /Tao.tv.8.§(1)h)/	-
11	Önellenőrzési pótlék	170
	A társasági adó alapja	9.834
	A társasági adó összege 9%	885
	Látványcsapatsport támogatás kedv. 70%	-
	Társasági adó	885

Jövedelem- (nyereség-) minimum megállapítása

Sor-szám	Megnevezés	eFt
1.	Összes bevétel /Tao.tv.4§. 29. pont	381.120
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	381.120
5.	Jövedelem-(nyereség-) minimum megállapítása (2%) /Tao.tv. 6§ (7)/	7.622
6.	Társasági adó (9%)	741
7.	Adókedvezmény /látvány-csapatsport tám. (6.sor 70%-a)/	-
8.	2020. évi adókötelezettség	741

Az adózás előtti eredmény vagy a növelő és csökkentő tételekkel figyelembe vett társasági adó alapja nagyobb, mint a jövedelem-nyereségminimum adóalapja, ezért a társasági adó mértéke 885 e Ft-ban lett figyelembe véve.

4.b. Létszám, bér és kereset adatok

2020. évi járandósága

Név	Havi járandóság összege (Ft/hó)	Járandóság összesen (e Ft)
Tekker Tamás (Ig.elnöke)	-	-
Ferenczy Tamás (Ig.tag)	-	-
Jurinovits Miklós (Ig.tag)	-	-
Elter Erika (FEB elnök)	60.000,-	720
Perleczky Boglárka (FEB tag)	48.500,-	582
Hidegkuti Szabolcs (FEB tag)	48.500,-	582
Összesen:	157.000,-	1.884

**Magasabb vezetők
bére, jövedelme
(cafetéria + betegszab.)**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Bér	16.043
Személyi jell. (Cafetéria+Betegsz.)	549
Szociális hj. adó (17,5%/15,5%)	2.681
Cafetéria utáni adó	72
Szakképzési hj (1,5%)	243
Összesen:	19.588

4.c. Létszám, bér és kereset adatok (teljes)

Megnevezés	A létszám alakulása			A bér alakulása					
	Létszám		Változás	Bér eFt			Bér Ft/fő/hó		
	2019.	2020.	%	2019.	2020.	%	2019.	2020.	%
Teljes munkaidős	40	32	-20,0	151.114	126.201	-16,5	314.821	328.648	+4,4
- fizikai	35	28	-20,0	122.750	103.582	-15,6	292.262	308.280	+5,5
- szellemi	5	4	-20,0	28.364	22.619	-20,3	472.733	471.229	-0,3
Részmunkaidős fizikai	2	3	+50,0	3.259	5.731	+75,9	135.792	159.194	+17,2
Részmunkaidős nem fizikai	1	2	+100,0	1.575	3.501	+122,3	131.250	145.875	+11,1
Összesen	43	37	-14,0	155.948	135.433	-13,2	302.225	305.029	+0,9
Állományon kívüli	1	1	-	1.170	1.500	+28,2			
Egyéb (Egyszerűsített)	1	-	-	187	0	-			
Tiszteletdíj	3	3	-	1.884	1.884	0			
Összesen				159.189	138.817	-12,8			

Személyi jellegű kifizetések (Betegszabadság, Cafetéria)

Megnevezés	eFt		Változás	Ft/fő/hó		Változás
	2019.	2020.	%	2019.	2020.	%
Teljes munkaidős	11.367	9.375	-17,5	20.156	24.414	+21,1
- fizikai	10.112	8.244	-18,5	20.048	24.533	+22,4
- szellemi	1.255	1.131	-9,9	20.917	23.563	+12,6
Részmunkaidős fizikai	391	586	+49,9	16.292	16.278	-0,1
Részmunkaidős nem fizikai	120	120	-	10.000	5.000	-50,0
Összesen:	11.878	10.081	-15,1	19.740	22.705	+15,0

Keresetek alakulása (Bér+Betegszabadság+Cafetéria)

Megnevezés	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/fő/hó		Változás
	2019.	2020.	%	2019.	2020.	%
Teljes munkaidős	162.481	135.576	-16,6	338.507	353.063	+4,3
- fizikai	132.862	111.826	-15,8	316.338	332.813	+5,2
- szellemi	29.619	23.750	-19,8	493.650	494.792	+0,2
Részmunkaidős	3.650	6.317	+73,1	152.084	175.472	+15,4
Részmunkaidős nem fizikai	1.695	3.621	+113,6	141.250	150.875	+6,8
Összesen:	167.826	145.514	-13,3	321.965	327.734	+1,8
Állományon kívüli	1.170	1.500	+28,2			
Egyéb	187		-			
Tiszteletdíj	1.884	1.884	0			
Összesen:	171.067	148.898	-13,0			

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

4.d Biztosíték és zálogjog

Megnevezés	Partner	Összege e Ft	Zálogtárgy	Lejárat napja
Folyószámlahitel	K&H Bank	40.000	Komló, 089/2 hrsz	Határozatlan idejű

CASH FLOW KIMUTATÁS
2020.DECEMBER 31.

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (működési cash flow 1-13. sorok):	+84.638	+6.944
1.	Adózás előtti eredmény	+636	+4.349
2.	Elszámolt amortizáció	+6.674	+7.298
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírása	-5.750	+4.167
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+33.071	+9.829
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1.056	-596
6.	Szállítói kötelezettség változása	-2.483	+767
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	-4	-7.430
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+4.880	-9.250
9.	Vevőkövetelés változása	+2.333	+1.098
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszközök nélkül)	+56.196	-1.693
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-9.010	-710
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-849	-885
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-11.423	-22.488
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-12.479	-23.088
15.	Befektetett eszközök eladása	+1.056	+600
16.	Kapott osztalék, részesedés		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-50	+10
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele		
19.	Hitel és kölcsön felvétele		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+9	+10
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetés	-59	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		
27.	Alapítók, szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
IV.	Pénzeszközök változása (I.±II.±III.)	+73.165	-15.534

6. KÖRNYEZETVÉDELEM

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évben kizárólag a Dél-Kom Nonprofit Kft. hulladékkezelő létesítményeibe, Kőkényi hulladékkezelő központba, illetve a komlói hulladékátrakó állomásra szállított hulladékkezelésre kommunális jellegű hulladékot.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. építési hulladék, szennyvíziszap, erőműi pernye és zöld hulladék hasznosítására, valamint területfeltöltésre rendelkezik hulladékgazdálkodási engedéllyel, és ezeket a tevékenységeket Komló-Mecsekjánosi telephelyeken és Komló-Dávidföldön folytatja is.

2020. évben a begyűjtött kommunális és lom hulladék 100 %-a a Kőkényi hulladékkezelő központba került beszállításra.

2020. évben a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. az alábbi hulladékkezelési tevékenységeket végezte:

- Közszolgáltatói hulladékgazdálkodás keretébe tartozó hulladékokat a Dél-Kom Nonprofit Kft. alvállalkozójaként begyűjtötte és a Kőkényi Regionális Hulladékkezelő Központba, illetve a Komlón üzemelő átrakó állomásra szállította. (Komlói átrakóra 10 215 810.-kg (EWC kód 200103 és EWC 150106), Kőkényi hulladékkezelő telepre direkt beszállítás 3 488 130.-kg volt EWC 150106, EWC 200201, EWC 200307 és EWC 200301 kódszámú hulladékból).
- A csomagoló anyagok ~592 tonna mennyiségben kerültek begyűjtésre és a Kőkényi hulladékkezelő telepre szállítva.
- A komposzttelepen 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. 2020 évben komposztálásra átvett hulladék mennyisége 250 845 kg, a 2019 évi zárómennyiséget 531 540 kg és a zöld hulladék 2020 évi 39 830.- kg záró mennyiségét figyelembe véve, e tevékenységgel ~742 555.-kg tonna hulladék került ki a hulladéktárból.
- Az építési törmelék hasznosítási engedély birtokában 4 771 518.-kg hulladék került átvételre, amelyből 367 420.-kg-ot a QUARTZ KFT monodepóniájára szállítottunk, a fennmaradó 4 708 678,- kg-ot terület feltöltésre hasznosítottunk.

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

- Hulladékátrakó állomás
- Területfeltöltés
- Komposzttelep
- Építési törmelék kezelés

A kommunális szennyvíziszap, biomassza erőmű hamuja és a zöld hulladékok (lignocellulóz) együttes irányított komposztálása nem volt folyamatos.

Összességében

- 4 708 678.-kg építési törmelék,
- 742 555.-kg komposztálható anyag

hasznosult a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. telephelyein.

A lerakandó hulladék szervesanyag tartalmának csökkentése érdekében, a kommunális szennyvíziszap irányított komposztálásával, az építési hulladék hasznosításával 2020. évben 5 451 233.- kg hulladék került hasznosításra.

A környezetbiztonságra, illetőleg az esetlegesen bekövetkező környezeti károkozásra kárelhárítási tervvel rendelkezünk.

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

- A hulladék begyűjtését és szállítását 12 db szemétszállító autó végzi
 - A kisegítő tevékenységre sószórók, valamint darus konténerszállító autók állnak rendelkezésre.
 - 11 megfelelő vizsgálóval rendelkező gépkocsivezetőt alkalmazott a 2020. évben a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
 - A gépjárművek karbantartását szakszervízben végeztetik és saját műhelyben végeztették az év harmadik negyedévéig.

Rendkívüli esemény 2020-ban nem történt

7. Összefoglalva 2020.évben az alábbi fontosabb események történtek:

- 2020.január 01-től az alvállalkozói megbízás területe 47 településről 31 településre csökkent, míg a meglévő településekre vonatkozóan az alvállalkozói díj 9,571 %-kal növekedett.
- A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. részvételével áthúzódó peres ügy nem volt.

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, 2021.május 20.


Mayerhoff Attila
cégvezető

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

2018.12.31-i értékbecslés alapján ingatlanok érték helyesbítése

1 sz. melléklet

Hrsz.	Főkönyvi szám	Leltárszám	Megnevezés	Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték	Mennyiség	Értékbecslés	Értékelési tartalék	Értékvessztés, terven felüli ÉCS
089/2, 3915, 3916	II/10 122	122-003	Mecsekjani telephely	1 000 000	-	1 000 000	1.00	1 200 633	200 633	
089/2, 3915, 3917	II/10 1231	1231-006	Mjanosi cementraktar	275 449		146 090	1.00	330 713	184 623	
089/2, 3915, 3918	II/10 1231	1231-009	Kosztista-zsok.ep.	1 072 464		345 769	1.00	1 287 636	941 867	
089/2, 3915, 3919	II/10 1231	1231-011	Mjanosi portásfulke	908 477		748 485	1.00	1 090 748	342 263	
089/2, 3915, 3920	II/10 1231	1231-013	Mjanosi ebedlo	562 000		265 249	1.00	674 756	409 507	
089/2, 3915, 3921	II/10 1231	1231-015	Mjanosi szerelomuhely	33 021 849		22 000 452	1.00	39 647 130	17 646 678	
089/2, 3915, 3922	II/10 1251	1251-001	Kerteszet hid Mjanosi	43 845		-	1.00	52 642	52 642	
089/2, 3915, 3923	II/10 1251	1251-002	Gepszin II.Mjanosi	332 142		18 137	1.00	398 781	380 644	
089/2, 3915, 3924	II/10 1251	1251-003	Taroloszin II.Mjanosi	1 126 924		567 668	1.00	1 353 022	785 354	
089/2, 3915, 3925	II/10 1251	1251-004	Kocsimoso Mjanosi	105 698		27 944	1.00	126 905	98 961	
089/2, 3915, 3926	II/10 1251	1251-005	Taroloszin IV Mjanosi	1 017 644		546 320	1.00	1 221 817	675 497	
089/2, 3915, 3927	II/10 1251	1251-008	Sotarolo Mjanosi	3 129 133		2 389 389	1.00	3 756 941	1 367 552	
089/2, 3915, 3928	II/10 1251	1251-018	Térvilágítás Mjanosi	920 000		-	1.00	1 104 583	1 104 583	
089/2, 3915, 3929	II/10 1251	1251-019	Vasuti atlari Mjanosi	428 000		-	1.00	513 871	513 871	
089/2, 3915, 3930	II/10 1251	1251-023	Mjanosi bekotout	90 700		-	1.00	108 897	108 897	
089/2, 3915, 3931	II/10 1251	1251-026	Betongarazs Mjanosi	24 000		5 362	1.00	28 815	23 453	
089/2, 3915, 3932	II/10 1251	1251-027	Betongarazs	24 000		5 362	1.00	28 815	23 453	
089/2, 3915, 3933	II/10 1251	1251-029	Mjanosi ut/muhelyhezvez/	461 000		61 909	1.00	553 492	491 583	
089/2, 3915, 3934	II/10 1251	1251-030	Mjanosi futecso	1 907 000		115 538	1.00	2 289 608	2 174 070	
089/2, 3915, 3935	II/10 1251	1251-031	Betongarazs Mjanosi	32 000		13 309	1.00	38 420	25 111	
089/2, 3915, 3936	II/10 1251	1251-035	Mjanosi hid (feltajása)	797 000		430 930	1.00	956 905	525 975	
089/2, 3915, 3937	II/10 1251	1251-054	Mecsekjani ftes	976 800		546 741	1.00	1 172 779	626 038	
089/2, 3915, 3938	II/10 1251	1251-055	Térvilágítás Mjanosi hely	460 000		286 211	0.00	552 291	266 080	
089/2, 3915, 3939	II/10 1251	1251-056	Tüzipiz. vez.+zdb földf. tüzcsap	1 838 622		1 530 319	1.00	2 207 511	677 192	
089/2, 3915, 3940	II/10 1251	1251-057	Teleph. utak talajcs., feltöltés	2 500 000		2 347 656	1.00	3 001 583	653 927	
089/2, 3915, 3941	II/10 126	126-002	20 KV-os vill.hál"zat	1 916 244		912 864	1.00	2 300 706	1 387 842	
3525/A/2, 3	V/01 1231	1231-016	Kossuth u.115.	54 970 991	20 659 287	34 311 704	-	66 000 000	31 688 296	
437/5	VI 122	122-006	Szászári földter. 437/5 h.sz	22 406 607	9 683 446	12 723 161	1.00	43 000 000	30 276 839	
				22 406 607	9 683 446	12 723 161	-			
				1 500 000	-	1 500 000	1.00			
				1 500 000	-	1 500 000	-	1 250 000		- 250 000
			Mindösszesen	78 877 598	30 342 733	48 534 865	-	110 250 000	61 965 135	- 250 000
NEM ÉRTÉKHELYESBÍTETT										
Nem saját tulajdon	III/1 1251	1251-009	Szemételep vízbekötése	560 092	312 517	247 575	1.00			
Nem saját tulajdon	III/1 1251	1251-010	Megfigyelőkút 2 db.	229 600	78 321	151 279	2.00			
			Főkönyvi kivonattal egyező	79 667 290	30 733 571	48 933 719		110 250 000	61 965 135	- 250 000

ÜZLETI JELENTÉS

A KOMLÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

2020. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Tartalomjegyzék

Fejezetcím

old. sz.

1. Főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet	3.
2. A társaság fő tevékenységi körei	3.
3. A társaság működési szerkezete	3.
4. A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit ZRt. gazdasági, pénzügyi, likviditási helyzetének bemutatása	3.
5. Tevékenységek és telephelyek bemutatása	4.
6. Anyaggazdálkodás	5.
7. Humánerőforrás-gazdálkodás	5.
8. Beruházások	5.
9. Árképzés	5.
10. Marketing	6.
11. Engedélyek	6.
12. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk	6.
13. 2020.év elején kialakult járványhelyzet céges érintettsége	11.
Cégvezetői nyilatkozat, javaslat	11.

Üzemági eredmény kimutatás

1. Főbb cégjellemzők és tulajdonosi szerkezet

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 tőkeemelést hajtatnak végre, amelynek következtében az önkormányzat visszaszerezte a többségi tulajdont. A tőkeemelés 2005. január 14. napjától érvényes. 2005. év folyamán Komló Város Önkormányzata a birtokában lévő részvényeket a Komlói Fűtőerőmű Zrt.-be apportálta. 2017. március 31-én a Gemes GmbH a Komlói Fűtőerőmű Zrt.-nek eladta a 120 db 100.000,- Ft-névre szóló törzsrészvényét.

A 2018. július 3-ai közgyűlésen a tulajdonosok a veszteségrendezés miatt a törzstőke 130 millió Ft-ról 10 millió Ft-ra történő leszállításáról döntöttek, melyet a cégbíróság 2018. október 26-án be is jegyzett, így a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 60 db 100.000.-Ft és 63 db 1.000.- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvénnyel, a „DÉL-KOM” Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Kft. 30 db 100.000.-Ft és 937 db 1.000.- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvénnyel rendelkezik.

2. A társaság fő tevékenységi körei

- a. Nem veszélyes hulladékkezelés, nem veszélyes hulladék begyűjtés
- b. Komposzttelep 1. szennyvíziszap hasznosítása irányított komposztálással;
- c. Építési törmelék hasznosítása (területfeltöltés);
- d. Komló Város Önkormányzatának kezelésében lévő belterületi utak síkosság mentesítése.

3. A társaság működési szerkezete

Társaságunk irányításának szerkezete:

- Közgyűlés
- Igazgatóság (3 fő)
- Felügyelőbizottság (3 fő)
- Könyvvizsgáló

Társaságunk termelésirányítási felépítése:

- Cégvezető
- Üzemvezető
- Fizikai állomány
- Adminisztráció

4. A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit ZRt. gazdasági, pénzügyi, likviditási helyzetének bemutatása

Társaságunk kötelezettségeit határidőben teljesíti. Adótarozásunk, valamint munkavállalóinkkal szembeni tartozásunk nincs. Határidőn túli szállítói tartozásunk nincs, de a Re-Kom Nonprofit Kft. 2016. április 01-e óta nem számlázta ki az ISPA és KEOP pályázatos ingatlanok, gépek használati díjait.

2020. december 31-én pénzkészletünk 92.869 e Ft, volt, melynek megoszlását a lenti táblázat szemlélteti.

A likviditás megőrzésére rendelkezésünkre áll 40 millió Ft folyószámlahitel.

Pénzeszközök értékének alakulása

Sorszám	Mérlegtételek	2019.év		2020.év		Eltérés bázistól
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
46	Pénztár, csekk	1.252	1,15	215	0,23	-1.037
47	Bankbetétek	107.151	98,85	92.654	99,77	-14.497
	Pénzeszközök	108.403	100,0	92.869	100,0	-15.534

5. Tevékenységek és telephelyek bemutatása

Társaságunk székhelye Bem József utca 24.:

Itt történik a gazdasági irányítás, valamint az adminisztrációs tevékenység.

Mecsekjánosi telephely:

Főtevékenységünk üzemi telephelye. Itt tároljuk, innen indulnak a hulladékszállítási tevékenységünket végző járművek és innen történik a szükséges technikai irányításuk.

A 2020-as évben 7 járáttal működünk, 14 település hulladékszedését visszaadtunk a közszolgáltatónak. 2017. július 01-től a jelenlegi közszolgáltató, a Dél-Kom Nonprofit Kft. szolgáltatási területéből alvállalkozóként összesen 30 településen gyűjtjük és szállítjuk a települési vegyes hulladékot. A kommunális hulladékot Kökénybe, illetve a komlói hulladék-átrakóra szállítjuk. A lakossági szelektíven gyűjtött hulladék begyűjtése a lakossági zöldhulladék gyűjtése és elszállítása is az alvállalkozói tevékenységhez kapcsolódik ezen településeken. Az alvállalkozói tevékenységen belül beszedett zöldhulladék egy részét átvesszük a közszolgáltatótól, majd komposztgyártáshoz felhasználjuk. Az alvállalkozói tevékenységhez tartozik a lomtalanítási feladatok ellátása is, melyet településtől függően évente egy vagy két alkalommal végzünk.

Lakossági partnereinktől továbbra is vállaltuk 1, 3, és 5 m³-es konténerekben az építési és bontási törmelékek elszállítását.

A városban, gyűjtőpontokon elhelyezett 1100 l-es és 5 m³-es konténereket külön megállapodás alapján, a város tisztaságának fenntartása érdekében heti egyszeri járáttal illetve bejelentés alapján igény szerint ürítettük. A folyamatosan növekvő hulladék mennyiség miatt a heti egyszeri ürítés több fordulót igényel.

Síkosságmentesítésben az év átlagon aluli feladatokat adott. Januártól április elejéig – enyhe márciussal – és november végétől az ügyeleti rendszerünket 2 db MAN járművel tartottuk fenn, valamint az időjárástól függően 1-2 személy látta el, hétvégén is.

Komposztáló telep:

A 2020-as évben 550 m³ komposzt készült. A komposzt gyártás során jelentős problémát okoz az ISPA projekt keretében használt közös használatú gépek hiánya (rostáló és aprító). A rostáló berendezést nagy nehézségek árán kapjuk meg, míg az aprító csak 2017-ben volt nálunk használatban. A berendezések hiánya jelentősen visszaveti a komposzt előállítását.

A Biomass-Microkomplex-Komló komposzt termékünket mind magánszemélyek, mind vállalkozások vásárolták.

A 2020. évi komposztáláshoz felhasznált anyagok:

- víztelenített szennyvíziszap;
- biomassza fahamu;
- zöldhulladék;
- Biomassz Kappa oltóanyag.

2020. évben a mecsekjánosi telephelyünkön felgyülemlett zöldhulladék mennyiségéből nem került sor aprításra.

6. Anyaggazdálkodás

A kialakult ütemterv szerint végezzük tevékenységünket. Hulladékszállításhoz tartozó gépparkunk igen rossz állapotban van, jelentős felújítási munkákra kényszerülünk mind a felépítmények mind a tehergépkocsik általános motor és szerkezeti részeit figyelembe véve. Jelentős karbantartási munkával tudjuk csak megfelelő biztonsággal a feladatunkat ellátni.

7. Humán erőforrás-gazdálkodás

Társaságunk a változó jogszabályi környezethez igazodva az egyes munkakörök betöltéséhez szükséges képzeteket folyamatosan követi.

A járatban dolgozóknál továbbra is munkaidő keretben történik a bérek elszámolása. A bérek alakulásánál a minimálbér kötelező emelését vettük alapul.

8. Beruházások

2020. évben 23.605 e Ft beruházást végzett a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.

Jelentős tételként 2020. évben két tehergépjármű felépítményének felújítására és az eddig használaton kívüli Multicar kisteherautó felújítására került sor, valamint egy FIAT DOBLO gépjármű beszerzésére került sor.

- 2020. szeptemberében a Seres Kft. a KJE-355 RENAULT tehergépjármű felépítményének felújítását végezte el, 4.250 e Ft aktiválásra került.

- 2020. novemberében a Multicar tehergépjármű javítására került sor, melynek a felújításra aktivált érték 6.618 e Ft.

- 2020. decemberében a KJE-359 RENAULT tehergépjármű felépítményének felújítása történt meg, melynek aktivált értéke 8.253 e Ft.

- FIAT DOBLO tehergépjármű beszerzése, melynek aktivált értéke 3.890 e Ft.

Az ingatlanok vonatkozásában a 2018.év végi értékbecslés alapján 61.965 e Ft értékhelyesbítést számoltunk el, mivel a piaci érték jelentősen meghaladta a nyilvántartási értéket. Az értékelési tartalékkal erősítettük a saját tőkét is. Az ingatlanbecslő által készített érték aktualizálás alapján az ingatlanok értéke nem változott 2020. évben.

Az alábbi két számítással szeretnénk eszközeink állapotát bemutatni:
(A két mutatót az értékhelyesbítés nélkül mutatjuk be.)

1) A tárgyi eszközök használhatósági foka

$$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}} * 100 = \frac{75.950 \text{ eFt}}{201.720 \text{ eFt}} * 100 = 37,7\%$$

2) Tárgyi eszközök megújítási mértéke

$$\frac{\text{Tárgyévi beruházások összege}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}} * 100 = \frac{23.605 \text{ eFt}}{75.950} * 100 = 31,1\%$$

9. Árképzés:

A síkosságmentesítési feladatok ellátására 2020.évben 13.386 e Ft árbevételünk volt, melyhez 10 millió Ft-os önkormányzati támogatás társult.

Társaságunknál a lakossági megrendelések vonatkozásában (komposzt, törmelék, vegyes konténeres szállítás) költség-alapú árképzést alkalmazunk, ahol a termelési költségek figyelembevételével történik az árképzés. 2020. februárjában a konténeres szolgáltatás szállítási díját 70%-kal megnöveltük, míg a törmelék átvételi árát 41,6%-kal csökkentettük, a költségek felmerülése miatt.

2020.január 01-től az alvállalkozói díj a megmaradt településekre vonatkozóan 9,57%-kal emelkedett.

10. Marketing

A társaság hirdetési tevékenysége döntően a komposzttelepen előállított termékek népszerűsítéséből áll. A helyi médiában rendszeresen beszámolunk társaságunk tevékenységéről is. Ezekben a megjelenésekben folyamatosan felhívjuk a lakosság figyelmét a rendelkezésre álló létesítmények intenzívebb használatára (hulladékudvar).

11. Engedélyek

2020. évben az alábbi hulladékkezelési engedélyekkel rendelkezett a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.:

- Országos hulladékszállítási és -gyűjtési engedély
- Az I. komposztáló telepen történő hulladékhasznosítási engedély
- Területfeltöltési engedély
- Telepengedélyek
- Építési törmelék hasznosítási engedély

12. Környezetvédelem

2020. évben a legnagyobb volumenű tevékenység a kommunális jellegű hulladék gyűjtése és szállítása volt.

A Dél-Kom Nonprofit Kft. alvállalkozójaként, átalakult gyűjtőkörzettel folytatta a hulladék gyűjtését és szállítását a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.

A komposztálás és az építési hulladék kezelése is jelentős volt, különösen a területfeltöltés volumene volt nagy.

12.1. Alapadatok:

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évben kizárólag a Dél-Kom Nonprofit Kft. hulladékkezelő létesítményeibe, a Kőkényi hulladékkezelő központba, illetve a komlói hulladékátrakó állomásra szállított hulladékkezelésre kommunális jellegű hulladékokat.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. építési hulladék, szennyvíziszap, erőműi pernye és zöld hulladék hasznosítására, valamint területfeltöltésre rendelkezik hulladékgazdálkodási engedéllyel, és ezeket a tevékenységeket Komló-Mecsekjánosi telephelyeken és Komló-Dávidföldön folytatja is.

2020. évben a begyűjtött kommunális és lom hulladék 100 %-a a Kőkényi hulladékkezelő központba került beszállításra.

A 2020. évben a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. az alábbi hulladékkezelési tevékenységeket végezte:

- Közzszolgáltatói hulladékgazdálkodás keretébe tartozó hulladékokat a Dél-Kom Nonprofit Kft. alvállalkozójaként begyűjtötte és a Kőkényi Regionális Hulladékkezelő Központba, illetve a Komlón üzemelő átrakó állomásra szállította. (Komlói átrakóra 10 215 810.-kg (EWC kód 200103 és EWC 150106), Kőkényi hulladékkezelő telepre direkt beszállítás 3 488 130.-kg volt EWC 150106, EWC 200201, EWC 200307 és EWC 200301 kódszámú hulladékból).
- A csomagoló anyagok ~592 tonna mennyiségben kerültek begyűjtésre és a Kőkényi hulladékkezelő telepre szállítva.

- A komposzttelepen 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. 2020 évben komposztálásra átvett hulladék mennyisége 250 845 kg, a 2019 évi zárómennyiséget 531 540 kg és a zöld hulladék 2020 évi 39 830.- kg záró mennyiségét figyelembe véve, e tevékenységgel ~742 555.-kg tonna hulladék került ki a hulladéktárból.
- Az építési törmelék hasznosítási engedély birtokában 4 771 518.-kg hulladék került átvételre, amelyből 367 420.-kg-ot a QUARTZ KFT. monodepóniájára szállítottunk, a fennmaradó 4 708 678,- kg-ot terület feltöltésre hasznosítottunk.

A kommunális szennyvíziszap, biomassza erőmű hamuja és a zöld hulladékok (lignocellulóz) együttes irányított komposztálása nem volt folyamatos.

Összességében

- 4 708 678.-kg építési törmelék,
- 742 555.-kg komposztálható anyag

hasznosult a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. telephelyein.

12.2. Hulladékforgalom alakulása 2020. évben telephelyeként és EWC kódok szerint

Köztisztasági üzemi			forgalom (kg)		
EWC kód	megnevezés	2020 nyitó	növekedés	csökkenés	2020 záró
130205*	kenőolaj hulladék	40	150	-190	0
150202*	olajjal szennyezett rongy	0	3	3	0
160601*	ólomakkumulátor	0	200	-200	0
160107*	olajsűrű	25	45	-75	0

Hulladék gyűjtés					
200301	kommunális hulladék	0	11 271 870	-11 271 870	0
200201	zöld hulladék	0	359 200	-359 200	0
200307	lom hulladék	0	1 434 980	-1 434 980	0
150106	Egyéb kevert csomagolási hull.	0	604940	-604 940	0
170107	Beton, téglacserép stb.	0	367420	-367 420	0

Hulladék hasznosítás (területfeltöltés)

170107	beton, téglacserép	0	4 708 678	-4 708 678	0
--------	--------------------	---	-----------	------------	---

Hulladékhasznosítás komposztálással

1003010	kezeltelen fa tüzelésből származó pernye	0	99 000	-99 000	0
200201	zöld hulladék	310 540	89290	-360 000	39 830
190805	települési szennyvíz tisztításából származó iszap	221000	39375	-260 375	0

Mindösszesen kezelt hulladék: 19 552 483.- kg

12.3. 2020. évben az alábbi településeken keletkező hulladékokat szállítottuk el a Kőkényi hulladékkezelő telepre

Hulladék	Hulladéknév	Mennyiség g(kg)	Átadó
170107/S	beton, tégl, cserép és kerámia frakció vagy azok keveréke, amely különbözik a 17 01 06-tól	367 420	Komló
200307/S	lomhulladék	9 235	Egyházaskozár
200201/S	biológiailag lebomló hulladék	10 580	Nagymányok
200307/S	lomhulladék	6 980	Mecsekpölöske
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	109 666	Mecsekpölöske
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	6 835	Mecsekpölöske
200307/S	lomhulladék	1 639	Köblény
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	24 557	Köblény
200307/S	lomhulladék	12 716	Zengővárkony
200307/S	lomhulladék	763	Vékény
200307/S	lomhulladék	1 098	Tófü
200307/S	lomhulladék	11 624	Ófalu
200307/S	lomhulladék	6 565	Nagypall
200307/S	lomhulladék	48 420	Nagymányok
200307/S	lomhulladék	34 912	Hidas
200307/S	lomhulladék	1 258	Hegyhátmárc
200307/S	lomhulladék	13 856	Györe
200307/S	lomhulladék	2 906	Erdősmecske
200307/S	lomhulladék	962 320	Komló
200307/S	lomhulladék	8 500	Kismányok
200307/S	lomhulladék	11 873	Berkesd
200307/S	lomhulladék	1 714	Apátvarasd
200307/S	lomhulladék	5 282	Szilágy
200307/S	lomhulladék	19 660	Szászvár
200307/S	lomhulladék	5 161	Szalatnak
200307/S	lomhulladék	75 000	Pécsvárad
200307/S	lomhulladék	10 120	Martonfa
200307/S	lomhulladék	8 840	Magyaregregy
200307/S	lomhulladék	5 084	Lovászhetény
200307/S	lomhulladék	1 737	Kárász
200307/S	lomhulladék	114 760	Hosszúhetény
200307/S	lomhulladék	34 660	Mecseknádasd
200307/S	lomhulladék	13 304	Máza
200307/S	lomhulladék	349	Szárász
200307/S	lomhulladék	4 644	Óbánya
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	5 449 624	Komló
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	78 610	Kismányok
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	697 356	Szászvár
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	5 923	Szárász
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	50 609	Martonfa
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	163 162	Magyaregregy
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	72 532	Lovászhetény

200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	96 955	Zengővárkony
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	31 687	Vékény
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	18 619	Tófü
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	54 360	Szilágy
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	462 460	Mecseknádasd
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	268 531	Máza
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	186 277	Berkesd
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	29 977	Apátvarasd
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	72 808	Kárász
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	832 160	Hosszúhetény
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	504 237	Hidas
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	21 323	Hegyhátmaróc
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	147 389	Györe
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	84 376	Erdősmecske
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	126 761	Egyházaskozár
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	68 665	Ófalu
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	24 948	Óbánya
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	79 331	Nagypall
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	652 473	Nagymányok
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	36 574	Szalatnak
200301/S	egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is	819 920	Pécsvárad
200201/S	biológiai lebomló hulladék	105 120	Hosszúhetény
200201/S	biológiai lebomló hulladék	11 280	Szászvár
200201/S	biológiai lebomló hulladék	232 220	Komló
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	203 080	Komló
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	6 098	Kismányok
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	32 771	Hidas
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	2 646	Hegyhátmaróc
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	11 747	Györe
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	6 111	Erdősmecske
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	15 729	Egyházaskozár
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	13 522	Magyaregregy
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	5 187	Lovászhetény
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	5 963	Kárász
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	45 980	Hosszúhetény
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	7 020	Zengővárkony
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	6 997	Ófalu
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	1 889	Óbánya
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	6 191	Nagypall

150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	43 100	Nagymányok
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	34 880	Szászvár
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	735	Szárász
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	5 255	Szalatnak
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	58 080	Pécsvárad
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	13 066	Berkesd
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	2 143	Apátvarasd
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	32 533	Mecseknádasd
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	21 413	Máza
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	3 462	Martonfa
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	2 619	Vékény
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	2 310	Tófü
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	4 050	Szilágy
150106/S	egyéb, kevert csomagolási hulladék	3 528	Köblény

12.4. Hulladékhasznosítás:

A lerakandó hulladék szervesanyag tartalmának csökkentése érdekében, a kommunális szennyvíziszap irányított komposztálásával, az építési hulladék hasznosításával 2020. évben 5 451 233.- kg hulladék került hasznosításra.

12.5. A környezetbiztonságra, illetőleg az esetlegesen bekövetkező környezeti károkozásra kárelhárítási tervvel rendelkezünk.

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

- A hulladék begyűjtését és szállítását 12 db szemétszállító autó végzi
 - A kisegítő tevékenységre sószerű, valamint darus konténerszállító autók állnak rendelkezésre.
 - 11 megfelelő vizsgával rendelkező gépkocsivezetőt alkalmazott a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
 - A gépjárművek karbantartását szakszervízben végeztetik és saját műhelyben végeztették az év harmadik negyedévéig.

12.7. Jelentési kötelezettségek:

Az OKIR rendszerben a 2020. 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)

2021. évi feladatok:

- Az új feladatoknak megfelelő hatósági engedélyek módosítása.
- Lejáró engedélyek – hulladékgyűjtés és -szállítás, vízjogi engedélyek – érvényesítése.
- Az építési törmelék hasznosítás során keletkező haszonanyag elhelyezéséről gondoskodni kell.
- A komposzt értékesítés folyamatossá tétele.

Rendkívüli esemény 2020-ban nem történt

13. A 2020. év elején kialakult járványhelyzet céges érintettsége

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. fő tevékenysége és bevételeinek fő forrása a Dél-Kom Nonprofit Kft.-vel, mint közszolgáltatóval kötött alvállalkozói szerződés a települési hulladék gyűjtésére és szállítására vonatkozóan.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt 2017. július 1-től már nem közszolgáltatóként látja el feladatát, de tevékenysége kiemelt jelentőséggel bír, Komló város és környező 30 település hulladékgyűjtésében.

Tekintettel arra, hogy a hulladékgazdálkodás biztosítása az önkormányzat közfeladat körében ellátandó feladatai közé tartozik, így e tevékenység folytatása a továbbiakban is szükséges.

A 2020-ban kialakult járványügyi helyzet következtében a hulladék mennyiségének jelentős és tartósan fennálló csökkenésével nem számolunk. A koronavírus járvány következményeként a társaság eszközparkjában, illetve személyi állományában változás nem várható, tekintettel arra, hogy a tevékenység végzésére szükség van. A társaság likviditási helyzetét vélhetően az ágazat egészét jellemző helyzet fogja meghatározni. A lakosság esetleges fizetőképességének csökkenéséből adódó kockázat áttételesen jelenhet meg a társaságnál.

Cégvezetői nyilatkozat, javaslat:

A 2020. évi beszámolóban foglalt adatokat az alábbiak szerint javasolja elfogadásra:

- a magyar számviteli törvény szerint összeállított éves beszámoló
- az eszközök és források 284.160 e Ft-os egyező mérleg főösszeggel
- 3.464 e Ft-os mérleg szerinti eredménnyel, nyereséggel zártuk.

Komló, 2021. május 20..


Mayerhoff Attila
cégvezető

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

[illegible]