

ELŐTERJESZTÉS
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. június 29-én
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022. évi beszámolójának jóváhagyása

Iktatószám: 5042/2023.

Melléklet: 4 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: dr. Fulmer Kristóf jogi ügyintéző
Plangár-Végh Edina ügyintéző

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Jogi, Ügyrendi és Közbeszerzési Bizottság	SzMSz. 1. melléklet 3.3.10.

Egyéb megjegyzés:

Meghívott:
Mayerhoff Attila cégvezető

Komlói Városgazdálkodási Zrt.
7300 Komló, Bem József utca 24.

Határozatot kapják:
Ld.: meghívott

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2023. május 16. napján közgyűlést tartott, amelyen tárgyalta és a Felügyelőbizottság, valamint az Igazgatóság javaslatára elfogadta a társaság 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

A közgyűlés jegyzőkönyvét az előterjesztés 1. sz. melléklete, a 2022. 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 Komlói Közös Önkormányzati Hivatal 105. sz. szobájában.

A társaság Közgyűlése az 1/2023.(05.16.) sz. határozatával a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022. évi beszámolóját és üzleti jelentését elfogadta. A beszámoló szerint a mérlegfőösszeg egyező eszköz- és forrás végösszeggel 302.493 e Ft, míg az adózott eredmény -12.436 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 előterjesztésében, valamint a Jogi, Ügyrendi és Közbeszerzési Bizottság véleménye alapján – megtárgyalta a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022. 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 2022. május 16. napján tartott közgyűléséről, valamint a 2022. évi beszámolóról és annak mellékleteiről szóló tájékoztatást.
2. A Képviselő-testület tudomásul veszi a közgyűlés 1/2023. (05.16.) számú határozatát és jóváhagyólag tudomásul veszi a polgármester Komlói Fűtőerőmű Zrt. (és annak tulajdonos: Komló Város Önkormányzat) képviselőjében leadott közgyűlési szavazatát.
3. A Képviselő-testület felkéri a társaság ügyvezetését, hogy a társaság 2023. évi gazdálkodásról legkésőbb 2024. június 30. napjáig tájékoztassa a Képviselő-testületet.

Határidő: 2024. június 30.

Felelős: Mayerhoff Attila cégvezető

Komló, 2023. május 25.

Polics József
polgármester

JEGYZŐKÖNYV

,amely készült a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2023. május 16. napján 15.45 órakor a 7300 Komlói, Bem u. 24. szám alatt megtartott közgyűléséről.

Jelen vannak:

Polics József	Komlói város polgármestere, a Komlói Fűtőerőmű Zrt 60 db 100.000.-Ft és 63 db 1.000.- Ft névértékű, névre szóló törzsrészcseppnyel 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 törzsrészcseppnyel rendelkezik, a szavazatainak száma: 3937.

Meghívottak:

Tekker Tamás	igazgatóság elnöke,
Elter Erika	FEB elnöke,
Mayerhoff Attila	cégvezető,
Jurátovicsné Schwarcz Mónika	számviteli vezető.

Biró Péter köszöntötte a megjelenteket, megnyitotta az ülést.

A jelenlévők egyhangúlag megszavazták Biró Pétert levezető elnöknek, aki felkérte Jurátovicsné Schwarcz Mónikát a jegyzőkönyv vezetésére, felkérte továbbá Polics Józsefet jegyzőkönyv hitelesítőnek.

Levezető elnök a fentiek után ismertette az közgyűlés tárgyát, napirendi pontjait.

Napirendi pontok

- 1./ A Komlói Városgazdálkodási N. Zrt. 2023. évi üzleti tervének változásokkal történő jóváhagyása
- 2./ Beszámoló a Komlói Városgazdálkodási N. Zrt 2022. évi gazdálkodásáról
3. Beszámoló a Komlói Városgazdálkodási N. Zrt. 2023. I. névi gazdálkodásáról + prognózis
- 4./ Egyebek

Biró Péter javasolta a napirendi pontok sorrendjének változtatását, miszerint a 2022. évi beszámoló ismertetése legyen az 1. napirendi pont és 2. napirendi pontként legyen tárgyalva a 2023.03.02-ai ülésen megszavazott 2023. évi terv módosítása. A közgyűlés **egyhangúlag** megszavazta a napirendi pontok változtatását, és elfogadták a napirendi pontokat, így a napirendi pontok új sorrendje a következő:

Változás utáni napirendi pontok

- 1./ Beszámoló a Komlói Városgazdálkodási N. Zrt 2022. évi gazdálkodásáról
- 2./ A Komlói Városgazdálkodási N. Zrt. 2023. évi üzleti tervének változásokkal történő jóváhagyása
3. Beszámoló a Komlói Városgazdálkodási N. Zrt. 2023. I. névi gazdálkodásáról + prognózis
- 4./ Egyebek

1./

Biró Péter felkérte Mayerhoff Attila cégvezetőt tájékoztassa a jelenlévőket az 1./ napirendi pont kapcsán.

Mayerhoff Attila elmondta, hogy a 2022. beszámoló kapcsán összefoglalná a kiküldött tájékoztatót. Bévételi oldalon a 2021.évhez képes kicsi visszaesés volt. A költségek terén, az energia és üzemanyagválság megjelent itt is, 2021. évhez képest az üzemanyagköltség 60%-kal nőtt, 22 millió forintos többletet jelentett, a karbantartási költségnél viszont egy csökkenés mutatkozott, 9,2 millió forinttal. A személyi jellegű ráfordításoknál a 2022. évre elfogadott tervben elfogadott bérfejlesztés szerint 7,1%-os növekményünk volt. Az értékcsökkenésben volt még egy nagyobb növekmény, ami a két hulladékszállító gépjármű beszerzéséhez kapcsolható. Ezen tételek eredményeként az adózás utáni eredmény a 2021.évhez képest 20,4 millió forintos különbséggel, 12,4 millió forint veszteséggel zárta az évet a cég. A mérleg jelentősebb változásai is a 2022.évben megvalósult 2 db. új hulladékszállító jármű beszerzéséhez kapcsolódik. A befektetett eszközök értéke jelentősen nőtt, ugyanakkor a pénzeszköz állomány csökkent. A mérlegfőösszeg 302.493 ezer forint lett 2022. december 31-én.

Biró Péter elmondta, hogy a Komlói Városgazdálkodási N. Zrt árbevételének 90%-át teszi ki a Dél-Kom N. Kft-vel kötött alvállalkozói tevékenység. A Dél-Kom N. Kft 2022.évre vonatkozóan az NHKV-vel díjkorrekciós tárgyalás folytatott, melynek eredményeképpen 490 millió Ft-os díjkorrekció került megállapításra, de ezzel együtt is a közszolgáltatói tevékenysége veszteséges lett a 2022. évben. A Dél-Kom N. Kft prioritási helyzete csökken, mely összefügg a KVG N. Zrt finanszírozhatóságával is.

A Komlói Városgazdálkodási N. Zrt., a szállítás, begyűjtés vonatkozásában, 2022. évre vonatkozóan a feladatellátást teljesítette.

Polics József elmondta, hogy a Dél-Kom N. Kft helyzetétől függ a cég sorsa. Az Önkormányzat 2022. évre vonatkozóan teljesítette a feladatellátásra tervezett kifizetéseket.

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

1/2023.(05.16) számú Közgyűlési Határozatot,

mely szerint a Közgyűlés a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022 évi beszámolóját és üzleti jelentését a könyvvizsgálói jelentés és a Felügyelőbizottság javaslata figyelembevételével, **302.493 e Ft mérlegfőösszeg és -12.436 e Ft adózott eredmény, veszteség mellett fogadják el azzal, hogy az eredmény eredménytartalék terhére kerüljön elszámolásra.**

2./

Biró Péter a 2./ napirendi pont kapcsán elmondta, hogy az alvállalkozói tevékenységre vonatkozóan, 2023. évre 7,3 %-kal megemelte az árbevételt, melyről a szerződésmódosítás a napokban került aláírásra. A szerződés időtartama az első félévig tart, hisz a 2023. II. félév kimenetele bizonytalan. 2022. decemberében a MOL és a Dél-Kom N. Kft között született egy kapacitás lekötési szerződés, mely a Dél-Kom N. Kft-t meghatározott feladatok ellátására kötelezi, de egyéb műszaki tartalom, ár vonatkozásában még nincs információ. A hulladéklerakás helyét településenként a MOL fogja meghatározni. 2023. II. félév részletei nem tisztázottak, ezért új ülés összehívását javasolja 2023. júniusban. Várhatóan június 30-ig el fog dőlni a Dél-Kom N., Kft feladatellátása és ki kell találni, hogy a Komlói Városgazdálkodási N. Zrt. hogy fog illeszkedni az új rendszerbe.

Mayerhoff Attila kérte, hogy mivel a bérfejlesztés megtörtént, ezért a 2023 évben szereplő költségelemek kerüljenek elfogadásra.

Biró Péter javasolja, hogy a 2023.évi tervvel kapcsolatosan az I. félévi költségtervet fogadják el.

A közgyűlés ezt követően tárgyalta, majd **egyhangúlag** meghozták a

2/2023.(05.16) számú Közgyűlési Határozatot,

mely szerint a 2023.I. félévre vonatkozóan elfogadták a tervben szereplő költségtervet.

3./

Biró Péter felkérte Mayerhoff Attila cégvezetőt, hogy tájékoztassa a jelenlévőket a 3./ napirendi pont kapcsán.

Mayerhoff Attila összefoglalta a 2023.I. negyedévre vonatkozóan megállapítható, hogy az árbevétel a terv szinten alakult. A tervhez képest az üzemanyagárak csökkenése miatt volt egy 1,9 millió Ft-os megtakarítás, míg a karbantartásnál egy 4 millió forintos költség többlet volt a tervhez képest. Összeségében a 2023.I. negyedévre tervezett 3,4 millió Ft veszteség helyett 4,5 millió Ft veszteség realizálódott.

Az üzemanyagköltség meghatározó költségelem a cég működésében.

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

3/2023.(05.16) számú Közgyűlési Határozatot,

mely szerint elfogadják a Komlói Városgazdálkodási N. Zrt 2023. I. negyedévi beszámolóját.

4./

Biró Péter felkérte jelenlévőket, hogy a 3./ Egyebek napirendi pont kapcsán kíván-e valaki felszólalni.

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

k.m.f.



Biró Péter
levezető elnök



Polics József
jegyzőkönyv-hitelesítő



Jurátovicsné Schwarcz Mónika
jegyzőkönyv-vezető

Statisztikai számjel 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma 02-10-060036

Komlói Városgazdálkodási Nonprofit
Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

2022.év
Éves beszámoló

Komló, 2023.május 03.

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

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai 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	e	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	370 301		367 618
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	370 301	-	367 618
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	- 1 003		- 142
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	366		- 190
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	- 637	-	- 332
7	III. Egyéb bevételek	12 592		11 703
8	ebből: visszaírt értékvesztés	1 240		292
9	5 Anyagköltség	54 870		71 735
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	106 396		97 795
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	10 439		12 348
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	297		2 575
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 920		3 173
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	175 922	-	187 626
15	10 Bérköltség	134 884		147 106
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 224		11 342
17	12 Bérjárulékok	18 987		17 357
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	164 095	-	175 805
19	VI. Értécsökkenési leírás	8 955		14 826
20	VII. Egyéb ráfordítások	24 332		12 463
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	8 952	-	- 11 731

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

Komló, 2023.május 03.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség 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	10		7
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)	10	-	7
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-		29
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)	-	-	29
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	10	-	- 22
43	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	8 962	-	- 11 753
44	X. Adófizetési kötelezettség	1 059		683
45	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	7 903	-	- 12 436

Komló, 2023.május 03.

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

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

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	e	d	e
1	A. Befektetett eszközök	135 104	-	225 223
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	33	-	55
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3 Vagyoni értékű jogok	33		55
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	135 071	-	225 168
11	1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	43 478		41 705
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 485		112 239
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 331		2 696
14	4 Tenyészállatok			
15	5 Beruházások, felújítások			
16	6 Beruházásokra adott előlegek			
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	66 777		68 528
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			

Komló, 2023.május 03.

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

44
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	e	d	e
27	B. Forgóeszközök	154 305	-	46 851
28	I. KÉSZLETEK	9 760	-	9 568
29	1 Anyagok	9 618		9 568
30	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3 Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	4 Késztermékek	142		-
33	5 Áruk			
34	6 Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	3 796	-	5 056
36	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	677		476
37	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
38	3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	19		-
39	4 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
40	5 Váltókövetelések			
41	6 Egyéb követelések	3 100		4 580
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	140 749	-	32 227
51	1 Pénztár, csekkek	306		384
52	2 Bankbetétek	140 443		31 843
53	C. Aktív időbeli elhatárolások	28 716	-	30 419
54	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	28 313		28 451
55	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	403		1 968
56	3 Halasztott ráfordítások			
57	Eszközök összesen	318 125	-	302 493

Komló, 2023.május 03.

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

P.H.

44
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	e	d	e
58	D. Saját tőke	109 039	-	98 354
59	I. JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
60	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
61	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
62	III. TŐKETARTALÉK	26 631		26 631
63	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 2 272		5 631
64	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
65	VI. ÉRTEKELESI TARTALÉK	66 777		68 528
66	1 Érték helyesbítés értékelési tartaléka	66 777		68 528
67	2 Valós értékelés értékelési tartaléka			
68	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 903		- 12 436
69	E. Céltartalékok	133 683	-	133 683
70	1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
71	2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	133 683		133 683
72	3 Egyéb céltartalék			
73	F. Kötelezettségek	30 671	-	24 134
74	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
75	1 Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési 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 lévő vállalkozással szemben			
86	8 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Komló, 2023.május 03.

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

P.H.

45 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel : 11003715 3821 573 02

Cégjegyzék száma: 02-10-060036

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít-ásai	Tárgyév
a	b	e	d	e
87	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30 671	-	24 134
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 (szállít	5 297		2 153
93	5 Váltótartozások			
94	6 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	-		-
95	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni			
96	7 részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	3 801		
96	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési			
97	8 viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
97	9 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 573		21 981
98	10 Kötelezettségek értékelési különbözete			
99	11 Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
100	G. Passzív időbeli elhatárolások	44 732	-	46 322
101	1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
102	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	44 732		46 322
103	3 Halasztott bevételek			
104	Források összesen	318 125	-	302 493

Komló, 2023.május 03.

Komló Városgazdálkodási

Nonprofit Zrt.

7300 Komló, Bem I u. 24.

Adószám: 11003715-2-02

II.

 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

A KOMLÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

2022. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2022. évi beszámoló
Kiegészítő melléklet
A Komlói Városüzemeltető Nonprofit Zrt. részére
2022. december 31. napján

A társaság alapadatai

<u>A társaság neve:</u>	<i>Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság</i>
<u>A társaság rövidített neve:</u>	<i>Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.</i>
<u>A társaság székhelye:</u>	<i>7300 Komló Bem József utca 24.</i>
<u>A társaság telephelyei:</u>	<i>7300 Komló, 089/2 hrsz. 7300 Komló, 3916 hrsz. 7300 Komló, 2811/1 hrsz. 7300 Komló, 2946/8 hrsz. 7300 Komló, 0132 hrsz.</i>
<u>Működési forma:</u>	<i>Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság</i>
<u>Átalakulás időpontja:</u>	<i>2013. július 1.</i>
<u>Cégbírószági bejegyzés száma:</u>	<i>02-10-060036</i>
<u>Jogelőd:</u>	<i>Komlói Városgazdálkodási Zrt.</i>
<u>A társaság fő tevékenységi köre:</u>	<i>Nem veszélyes hulladék kezelése</i>
<u>A gazdálkodó szerv vezetője:</u>	<i>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:

Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
7300 Komló, Bem J. u. 24.
Adószám: 153715-2-02
II.



Mayerhoff Attila

cégvezető

TARTALOMJEGYZÉK	oldalszám
1.ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	4
1.a. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet	4
1.b. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai	5
2. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	6
2.a.Eszközök	7
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7
B. FORGÓESZKÖZÖK.	9
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12
2.b. Források	13
D. SAJÁT TŐKE	13
E CÉLTARTALÉK	14
F. KÖTELEZETTSÉGEK	15
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17
3. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	18
3.a. A bevételek alakulása	18
3.b. Ráfordítások alakulása	20
4. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	23
4.a. A társasági adó alapja	23
4.b. Létszám, bér és kereset adatok	24
4.c. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére	25
4.d. Biztosíték és jelzalog	26
5. CASH FLOW-KIMUTATÁS	26
6. KÖRNYEZETVÉDELEM	27
7. ÖSSZEFOGLALÁS	28

1. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.a. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet

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

2016. II. negyedévtől a hulladékgazdálkodás szakmai irányítását, a díj kiszámlázását és beszedését, 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 tőzrész 130 millió Ft-ról 10 millió Ft-ra történő leszállításáról döntöttek, melyet a cégbírósi 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	2022.12.31-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 2022.12.31-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

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

Konzolidálással 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 bevonnai, 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.
- könyvvezetés módja: kettős könyvvitel
- beszámoló formája: éves beszámoló és üzleti jelentés

- mérleg formája: Szv. Tv. 1.sz. melléklet „A” változata szerint
- eredmény-kimutatás: összköltségeljárással „A” változata szerint
- tulajdonosi döntés alapján 2018-tól az ingatlanokat a piaci érték alapján értékeljük a beszámolóban. Az ingatlanoknál a nettó érték és a piaci érték pozitív különbözetét 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	355,5	407,5	114,6
2. Eladósodottsági mutató	28,1	24,5	87,2
3. Tőkeerősség	34,3	32,5	94,8
4. Likviditási mutató	503,1	194,1	38,6
5. Likviditási gyorsráta	471,3	154,5	32,8
6. Tőkearányos jövedelmezőség	7,2	-12,6	-175,0
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség	2,1	-3,4	-161,9
8. Eszközarányos jövedelmezőség	2,5	-4,1	-164,0

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	135.104	42,5	225.223	74,5	+90.119	-576,5	166,7
B.	Forgóeszközök	154.305	48,5	46.851	15,5	-107.454	+687,4	30,4
C.	Aktív időbeli elhatárolás	28.716	9,0	30.419	10,0	+1.703	-10,9	105,9
Eszközök összesen:		318.125	100,0	302.493	100,0	-15.632	100,0	95,1

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

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

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

Részvénytársaságunk 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 2021.12.31.	2.645	1.486
2022. évi növekedés	0	117
2022. évi csökkenés	0	0
Bruttó érték 2022.12.31.	2.645	1.603
Értéksökkenési változás		
ÉCS 2021.12.31.	2.645	1.453
2022. évi növekedés	0	95
2022. évi csökkenés	0	0
ÉCS 2022.12.31.	2.645	1.548
Könyv szerinti nettó érték		
2021.12.31	0	33
2022.12.31	0	55

TÁRGYI ESZKÖZÖK

Megnevezés	Ingtalan	Műszaki ber.,gépek,járm.	Egyéb ber.,felsz.,járm.	Összesen
Bruttó érték változás				
Bruttó érték 2021.12.31	79.667	91.647	31.091	202.405
2022. évi növekedés	0	102.602	218	102.820
2022. évi csökkenés	0	5.125	25	5.150
Bruttó érték 2022.12.31	79.667	189.124	31.284	300.075
Értéksökkenés változás				
ÉCS 2021.12.31.	36.189	70.162	27.760	134.111
2022.évi növekedés	1.773	11.848	853	14.474
2022.évi terven f.écs visszairás	0	0	0	0
2022. évi csökkenés	0	5.125	25	5.150
ÉCS 2022.12.31.	37.962	76.885	28.588	143.435
Értékhelyesbítés értéke				
Értékhelyesbítés 2021.12.31	66.777			66.777
Értékhelyesbítés 2022.12.31	68.528			68.528
Könyv szerinti nettó érték				
2021.12.31	110.255	21.485	3.331	135.071
2022.12.31	110.233	112.239	2.696	225.168

I. IMMATERIÁLIS JAVAK bruttó értéke 2022. évben 22 e Ft-tal növekedett az elmúlt év hasonló időszakához képest.

II. TÁRGYI ESZKÖZÖK nettó értéke 90.097 e Ft-tal növekedett az előző évhez képest. Az ingatlanok értékhelyesbítése az értékbecslő által készített ingatlanforgalmi érték aktualizálása alapján 1.751Ft-tal növekedett, 68.528 e Ft lett.

II/12. Műszaki berendezések, gépek járművek

2022. évben 2db új hulladékgyűjtő célgép került beszerzésre, melyeknek az aktiválási értéke 102.602 e Ft volt.

A műszaki berendezések, gépek, járművek között egy törmelék szállításban résztvevő gépjármű került értékesítésre, melynek a felújítása gazdaságtalan lett volna.

II/1. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

2022. évben jelentős beruházás nem volt.

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

II/15. Beruházások, felújításoknak 2022.12.31-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	9.618	98,5	9.568	100,0	99,5
32.	Késztermékek	142	1,5	0	0	-
Készletek		9.760	100,0	9.568	100,0	98,0

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 50 e Ft-tal csökkent az elmúlt évhez képest.

Készleten tartjuk a síkosságmentesítési tevékenységünk elvégzéséhez szükséges szóróanyagot (5.504 e Ft), a hulladékgyűjtő edényeket (552 e Ft), a gépjárműhasználathoz szükséges olajokat, segédanyagokat és alkatrészeket (1.675 e Ft), valamint egyéb anyagokat.

Késztermék nincs készleten.

A komposztálási tevékenységünk engedélyét 2021. évben nem hosszabbítottuk meg, a meglévő készlet értékesítése 2022. évben lezajlott.

**Készletek értéke
a mérleg főösszeg arányában**

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Készletek aránya a mérleg főösszegéhez %-ban	3,1	3,2

III. KÖVETELÉSEK

Követelések értékének alakulása

Sor szám	Mérlegtételek	2021. év		2022. év		Eltérés bázistól
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	677	17,8	476	9,4	-201
37.	Követelések kapcs. váll. szemben					
38.	Követelések jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkoz.sz.	19	0,5	-	-	-19
39.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkoz.sz.	-	-	-	-	
40.	Váltókövetelések	-	-	-	-	
41.	Egyéb követelés	3.100	81,7	4.580	90,6	+1.480
Követelések összesen:		3.796	100,0	5.056	100,0	+1.260

Követelésünk összességében *1.260 e Ft-tal növekedett* az elmúlt év hasonló időszakához képest.

Vevőkövetelésünk (kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban állók vevő tételeit is figyelembe véve) *220 e Ft-tal csökkent.*

Kintlévőségek nyilvántartás (e Ft)

Megnevezés / nap	hat.b.	0-90	91 - 180	181 - 360	1 éven túli	Összesen
Összesen	323	58	94	3	1.288	1.766

Értékvesztés

mértéke:

2% 10% 100%

Elszámolt

értékvesztés:

2 0 1.288 1.290

Elszámolt értékvesztés (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Záró
	2021.12.31	2022.12.31
Összesen	1.866	1.290

2022. december 31-én a 90 napot meghaladó kintlévőségeink utáni értékvesztés egyenlege *1.290 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.

Kintlévőségek az alábbiak szerint alakultak (e Ft)

Kintlévőségek időtartama	2021.év	2022.év
0 - 30 nap	663	321
31 - 60 nap	0	0
61 - 90 nap	0	60
91 - 180 nap	10	94
181 - 360 nap	4	3
Éven túli	1.866	1.288
Összesen	2.543	1.766
Elévült követelések	0	0
Elszámolt értékvesztés	-1.866	-1.290
<i>Egyenleg</i>	<i>677</i>	<i>476</i>

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.	19	0	-19
Biokom Nonprofit Kft.	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	19	0	-19

II/6 Egyéb rövid lejáratú követeléseink 4.580 e Ft, amely 1.480 e Ft-tal több, mint az elmúlt év hasonló időszaka.

Egyéb rövid lejáratú követelések alakulása (e Ft)

F.szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés (e Ft)
		2021.év	2022.év	
36111	OMB előleg	350	155	-195
36117	Tartozik e.szállító	384	1.285	+901
3614	Kilépett munkaváll.tart.	50	50	-
3684	Útdíj elszámolási szla.	223	218	-5
461	Társasági adó	1.570	1.329	-241
46331	Tárgy évi rehab hj.	36	45	+9
4695	Helyi iparüzési adó	98	422	+324
4696	Helyi gépjármű adó	41	0	-41
46341	Tárgy évi önell.pótlék	13	13	-
4776	Le nem vonható ÁFA	335	1.063	+728
Összesen:		3.100	4.580	+1.480

**Követelések értéke
a mérleg főösszeg arányában**

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

IV. PÉNZESZKÖZÖK

Pénzeszközök értékének alakulása

Sorszám	Mérlegtételek	2021.év		2022.év		Eltérés bázistól eFt
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
51	Pénztár, csekk	306	0,2	384	1,2	+78
52	Bankbetétek	140.443	99,8	31.843	98,8	-108.600
	Pénzeszközök	140.749	91,2	32.227	68,8	-108.522

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 77,1%-al, azaz **108.522 e Ft**-tal csökkent az előző időszakhoz képest.

Pénzeszközök értéke

a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a forgóeszközökhöz viszonyítva %	91,2	68,8
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez viszonyítva %	44,2	10,7

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

Sorszám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Index %
		Összeg eFt	Részarány %	Összeg eFt	Részarány %	
53.	Aktív időbeli elhatárolás	28.716	9,0	30.419	10,1	105,9

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

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Telefonhasználat (saját)	65	61	-4
Törmelék elszáll. 12.hó Csőroll	14	14	-
Dél-Kom többleshulladék elsz.	7	13	+6
Dél-Kom környező települések árbevétele 12.hó	27.417	27.417	-
Bérleti díj 12.hó Temetkezési	9	10	+1
Hulladékszállítás Temetkezési	26	31	+5
Bérleti díj 12.hó konténerek Városg.	273	287	+14
Kommunális hulladék (garázs) Városg.	416	416	-
Egyéb (biztosítási kártérítés, Rock B. továbbpsz.ktg)	86	202	+116
Összesen:	28.313	28.451	+138

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Szakkönyv, folyóirat, nyomtatvány	40	0	-40
Bérleti díj	0	22	+22
Biztosítási díjak	363	1.946	+1.583
Összesen:	403	1.968	+1.565

2.b. Források

D. SAJÁT TŐKE

A mérleg forrás oldalának fő összetevői

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg e Ft	résarány %	összeg e Ft	résarány %	eFt	%
D.	Saját tőke	109.039	34,3	98.354	32,5	-10.685	-9,8
E.	Céltartalékok	133.683	42,0	133.683	44,2	-	-
F.	Kötelezettségek	30.671	9,6	24.134	8,0	-6.537	-21,3
G.	Passzív időbeli elhat.	44.732	14,1	46.322	15,3	+1.590	+3,6
Források összesen:		318.125	100,0	302.493	100,0	-15.632	-4,9

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	9,2	10.000	10,2	-	-
62	Tőketartalék	26.631	24,4	26.631	27,1	-	-
63	Eredménytartalék	-2.272	-2,1	5.631	5,7	+7.903	+147,8
65	Értékelési tartalék	66.777	61,2	68.528	69,7	+1.751	+2,6
68	Adózott eredmény	+7.903	7,2	-12.436	-12,6	-20.339	-257,4
Saját tőke összesen:		109.039	34,3	98.354	32,5	-10.685	-9,8

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 értékbecslés alapján a valós értéken történő értékelés miatt 61.965 e Ft értékelési tartalék lett elszámolva. A 2022. év végi ingatlanforgalmi érték felülvizsgálatakor ez az érték **68.528 e Ft**-ra változott. Az értékhelyesbítés számszaki adatai az 1.sz. mellékletben szerepelnek.

E. CÉLTARTALÉKOK összege 133.683 e Ft.

Jövőbeni kötelezettségre 2022. évben nem képeztünk céltartalékot. A céltartalék egyenlege **133.683 e Ft** maradt. Korábban a 2022.évi tervben az ISPA és KEOP projekt kapcsán kapott eszközök használati díjára nem képeztünk céltartalékot, ezt a tervet mindhárom képviselő elfogadta (2022.03.08/2 előterjesztés elfogadása 2/2022 03.28 sz. közgyűlési határozat)

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	133.683	100,0	133.683	100,0	-	-
72	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0	0
Céltartalékok összesen:		133.683	42,0	133.683	44,2	-	-

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

F. KÖTELEZETTSÉGEK 24.134 e Ft, 6.537e Ft-tal lett kevesebb, mint az elmúlt év hasonló időszakában.

II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettségeink nem voltak 2022.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	5.297	17,3	2.153	8,9	-3.144	-59,4
94	Rövid.lej. köt. kapcsolt váll. szemben	0	0	0	-	0	-
95	Rövid.lej. köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	3.801	12,4	0	-	-3.801	-100,0
96	Rövid.lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	-	0	-
97	Egyéb rövidlej. kötelezettségek	21.573	70,3	21.981	91,1	+408	+1,9
Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:		30.671	9,6	24.134	8,0	-6.537	-21,3

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 2022.évben.

III/85. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)-kal szembeni kötelezettségünk 2.153 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.	3.801	0	-3.801
Biokom Nonprofit Kft.	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	3.801	0	-3.801

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

F.szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban
		2021.	2022.	
36114	Letiltás	48	159	+111
3616	Letétbehelyezett bér	58	58	-
36116	Bérlet letiltás	2	6	+4
47112	Munkabér átutalás	6.805	8.513	+1.708
4713	Betegszabadság	67	213	+146
4621	SZJA	1.954	1.932	-22
46311	Cégautóadó	21	43	+22
4636	Szociális hozzájárulás	1.614	1.544	-70
4632	Innovációs hozzájárulás	221	161	-60
468	ÁFA	7.822	6.591	-1.231
4781	Egyéb kötelez. bankkártyás v.	0	6	+6
473	TB kötelezettség	2.137	2.308	+171
4742	Szakképzési hozzájárulás	202	0	-202
473201	Táppénz hozzájárulás 1/3	0	8	+8
476	Követel egyenlegű vevők	622	439	-183
Összesen:		21.573	21.981	+408

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségünk 408 eFt-tal növekedett 2022.évre.

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.	44.732	100,0	46.322	100,0	+1.590	+3,6
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		44.732	14,1	46.322	15,3	+1.590	+3,6

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	16	19	+3
Telefonhasználat	47	111	+64
Dél-Kom Kökény, Komló lerakási díj	995	660	-335
Dél-Kom bérleti díj ISPA 3 tdk 2016.	5.892	5.892	-
Közvetített szolgáltatás	233	255	+22
ISPA használati díj RE-KOM 2016.	21.741	21.741	-
KEOP használati díj RE-KOM 2016.	14.162	14.162	-
Közüzemi díj	104	224	+120
Üzemanyag felhasználás	0	2.521	+2.521
Közbeszerzés	720	0	-720
Egyéb szolg. (őrzés, körny.véd, ügyvédi képv., fogl.eü, stb.)	822	737	-85
Összesen:	44.732	46.322	+1.590

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.	370.301	100,0	367.618	100,0	-2.683	-0,7
2.	Export ért. nettó árbev.						
3.	Értékesítés nettó árbev.	370.301	96,7	367.618	96,9	-2.683	-0,7
4.	Egyéb bevételek	12.592	3,3	11.703	3,1	-889	-7,1
5.	Kapott kamatok	10	100,0	7	100,0	-3	-30,0
6.	Kapott oszt. és rész.						
7.	Pénzügyi műv. egyéb bev.						
8.	Pénzügyi műv. bevétele	10	0	7	0	-3	-30,0
Bevételek összesen		382.903	100,0	379.328	100,0	-3.575	-0,9

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

A bevételek összességében 3.575 e Ft-tal, 0,9 %-kal csökkent a bázishoz képest.

I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTEL-nél a 2022. évi árbevétel 0,7 %-kal csökkent a 2021.évi árbevételhez képest.

Az alvállalkozói megbízásból származó árbevételünk 2022.évben a korábbi évvekkal megegyező. A síkosságmentesítési tevékenységünk árbevétele 2022.évben nem változott.

Tevékenységek árbevételei

adatok eFt-ban

Sor-szám	Tevékenységek	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
1.	Komló, Hosszúhetény, 42 település (Dél-Kom alvállalkozói szerz) hulladékszállítás	329.000	329.000	-	-
2.	Alvállalkozói eseti, többlet hulladék	389	277	-112	-28,8
3.	Eseti vegyes, törmelék száll, garázsos	17.175	14.548	-2.627	-15,3
4.	Biomassza komposzt	2.536	516	-2.020	-79,7
5.	Közterület tisztítás (síkosságmentesítés)	14.961	14.961	-	-
6.	Egyéb (fuvar, bérl.díj)	1.958	2.265	+307	+15,7
		366.019	361.567	-4.452	-1,2
7.	Anyageladás	274	2.814	+2.540	+927,0
8.	Közvetített szolgáltatás	4.008	3.237	-771	-19,2
Összesen:		370.301	367.618	-2.683	-0,7

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.	0	61	+61
Árbevételek kapcsolt vállalkozással szemben	0	61	+61
Dél-Kom Nonprofit Zrt.	329.409	329.277	-132
Biokom Nonprofit Kft.	979	768	-211
Árbevételek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	330.388	330.045	-343

III.EGYÉB BEVÉTELEK 11.703 e Ft. Az elmúlt évhez viszonyítva **889 e Ft-tal csökkent.**

adatok eFt-ban

Sor-szám	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés	Eltérés %-ban
1.	Ért. immat. javak, tárgyi eszközök	0	710	+710	-
2.	Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	457	198	-259	-56,7
3.	Késedelmi kamat bevétel	4	26	+22	+550,0
4.	Önkormányzati támogatás (Sikosságment.)	10.000	10.000	-	-
5.	0 nettó ért.tárgyi eszköz selejtezés utáni anyagbevételezés	64	0	-64	-100,0
6.	Követelésekre visszaírt értékvesztés	250	293	+43	+17,2
7.	Elévült kötelezettségek bevétele	568	191	-377	-66,4
8.	Követelés behajt.kapcs.bevétel	4	81	+77	+1925,0
9.	Készletekre visszaírt értékvesztés	990	0	-990	-100,0
10.	Egyéb bevételek	255	204	-51	-20,0
Összesen:		12.592	11.703	-889	-7,1

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	10	+10
Egyéb bevételek kapcsolt vállalkozással szemben	0	10	+10
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	54.870	31,2	71.735	38,2	+16.865	+30,7
2.	Igénybevett szolgáltatás	106.396	60,5	97.795	52,1	-8.601	-8,1
3.	Egyéb szolg. értéke	10.439	5,9	12.348	6,6	+1.909	+18,3
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	297	0,2	2.575	1,4	+2.278	767,0
5.	Eladott szolg. értéke	3.920	2,2	3.173	1,7	-747	-19,1
6.	Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)	175.922	47,1	187.626	48,0	+11.704	+6,7
7.	Béreköltség	134.884	82,2	147.106	83,7	+12.222	+9,1
8.	Szem jell. egyéb kifizetések	10.224	6,2	11.342	6,5	+1.118	+10,9
9.	Bérfárulékok	18.987	11,6	17.357	9,8	-1.630	-8,6
10.	Szem. jell.ráford. (7+8+9)	164.095	44,0	175.805	45,0	+11.710	+7,1
11.	Értékcsökkenés	8.955	2,4	14.826	3,8	+5.871	+65,6
12.	Egyéb ráfordítások	24.332	6,5	12.463	3,2	-11.869	-48,8
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	373.304	100,0	390.720	100,0	+17.416	+4,7
14.	Fizetett kamatok	0	0	29	0	+29	-
15.	Pü. befekt. leírása						
16.	Pü. műv. egyéb ráf.						
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	0	0	29		+29	-
	Összesen(13+17+18)	373.304	100,0	390.749	100,0	+17.445	+4,7

Megjegyzés: a részarányt jelölő adatok az összes ráfordításhoz viszonyítottak

Költségeink összességében 4,7 %-kal, 17.445 e Ft-tal növekedtek 2021. évhez képest.

IV/05. Anyagköltségünk 30,7 %-kal, 16.865 e Ft-tal növekedett.

Anyagköltség alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Anyagköltség	13.813	9.533	-4.280	-31,0
Üzemanyag	37.475	60.198	+22.723	+60,6
Nyomtatvány, irodaszer	422	285	-137	-32,5
Közüzemi díjak	3.160	1.719	-1.441	-45,6
Összesen:	54.870	71.735	+16.865	+30,7

IV/06. Igénybe vett szolgáltatások értéke 97.795 e Ft, amely 8.601e Ft-tal csökkent 2021. évhez képest.

adatok e Ft-ban

Szolgáltatás megnevezése	Bázis év	Tárgy év	Változások %-ban
Hulladéklerakás és ártalmatlanítási díj	15.372	13.319	-13,4
Örzési díj	6.663	7.603	+14,1
Hirdetés, reklám, propaganda	337	132	-60,8
Karbantart.,műsz. vizsg., átalány és szervízdíjak	71.249	62.020	-13,0
Körny.védelmi szakt.	1.440	1.506	+4,6
Bérleti díjak	415	451	+8,7
Posta és telefon	588	415	-29,4
Könyvvizsgálói díj	840	840	-
Oktatás, továbbképzés	537	1.344	+150,3
Szállítási és rakodási ktg.	588	248	-42,2
Tagsági díjak (kamarai)	296	266	-10,1
Folyóirat, szakkönyv előfizetés	116	93	-19,8
Foglalkozás egészségügyi szolg.	280	278	-0,7
Jogi képviselő	600	750	+25,0
Utazás, kiküldetés	169	364	+115,4
Gk. távfelvétel- menetlevél szolg., műszaki vizsgáztatás	1.328	1.208	-9,0
Útdíj	939	1.343	+43,0
Egyebek (képv.-, szakértői-.közr.eng.,díjak, szakkönyv, kez.ktg, csatornadíj, internet, 029 kotrása....)	4.639	5.615	+21,0
Összesen:	106.396	97.795	-8,1

IV/07. Egyéb szolgáltatások 12.438 e Ft, 1.909 e Ft növekedést mutat az előző évhez viszonyítva.

Egyéb szolgáltatások értéke

adatok e Ft-ban

Szolgáltatás megnevezése	Bázis év	Tárgy év	Változások %-ban
Illetékek, hatósági díjak	606	630	+4,0
Bankköltség	2.892	3.272	+13,1
Biztosítási díjak	6.941	8.446	+21,7
Összesen:	10.439	12.348	+18,3

V/10. Bérköltségünk 147.106 e Ft, 9,1 %-os növekedést mutat 2021.évhez képest. Állománycsoportonkénti változást a későbbiekben, a létszám és bér adatok táblázatban szemléltetjük.

V/11. Személyi jellegű egyéb kifizetések 11.342 e Ft, amely 10,9 %-kal, azaz 1.118 e Ft-tal magasabb, mint az elmúlt időszakban.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Betegszabadság	660	1.672	+1.012	+153,3
Munkáltatót terhelő táppénz	51	505	+454	+890,2
Cafetéria	7.753	7.613	-140	-1,8
Reprezentáció, telefon, egyéb adókö. jutt.	662	590	-72	-10,9
Adómentes személyi jell. juttatás (bizt., védő ital eszk.)	1.098	962	-136	-12,4
Összesen:	10.224	11.342	+1.118	+10,9

2022. évben, hasonlóan az elmúlt évhez, Cafetéria juttatásként 20.000,-Ft/hó/fő juttatásban részesültek dolgozóink.

V/12. Bérjárulékok 17.357 e Ft, amely 8,6 %-kal, azaz 1.630 e Ft-tal kevesebb, mint 2021. évben.

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Szakképzési hozzájárulás	1.771	0	-1.771	-100,0
Egyszerűsített foglalk.közterhe	0	98	+98	-
Szociális hozzájárulás	15.861	15.933	+72	+0,5
Cafetéria utáni SZJA	1.163	1.142	-21	-1,8
Egyes megh.jutt.utáni SZJA	192	184	-8	-4,2
Összesen:	18.987	17.357	-1.630	-8,6

VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Egyéb ráfordítások alakulás

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés e Ft-ban	Változás %-ban
Selejtezett anyag, késztermék	1.356	0	-1.356	-100,0
Káreseményekkel kapcsolatos ráford.	533	198	-335	-62,9
Bírság, kártérítés	1.925	2.002	+77	+4,0
Különféle egyéb ráfordítások	1	18	+17	+1700,0
Rehabilitációs hozzájárulás	145	0	-145	-100,0
Iparüzési adó	6.224	5.803	-421	-6,8
Gépjárműadó	2.392	2.530	+138	+5,8
Cégautóadó	85	128	+43	+50,6
Kamarai hozzájárulás	5	5	-	-
Működési célú pénzeszköz átadás	57	62	+5	+8,8
Innovációs járulék	934	870	-64	-6,9
Építmény-és telekadó	847	847	-	-
Céltartalék várható költségekre ISPA,KEOP	9.828	-	-9.828	-100,0
Összesen:	24.332	12.463	11.869	-48,8

Egyéb ráfordításaink 12.463 e Ft, amely 48,8%-kal, azaz 11.869 e Ft-tal kevesebb, mint az elmúlt év hasonló időszaka.

4. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

4.a 1. Társasági adó alapja

Sor-szám	Megnevezés	eFt
	Adózás előtti eredmény	-11.753
2229-03	Adóalapot csökkentő tételek összesen	12.045
1	Előző évek elhatárolt vesztesége	-
2	Céltartalék felhasználás	-
	Nagyértékű tárgyi eszközök ADÓ TV. SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE /Tao. tv.7.§ (1) d.;1.és2.sz.mell./	11.495
4	Kisértékű tárgyi eszk.ÉRTÉKCSÖKKENÉS	257
	Értékesített tárgyi eszközöknél az ÉRTÉKCSÖKKENÉS	257
	Összesen	11.752
14	Követelése visszaírt értékvesztése	293
2229-04	Adóalapot növelő tételek összesen	16.828
1	Céltartalék várható költségekre	-
	Számviteli tv szerinti Értékcsökkenés nagy értékű eszközök /Tao.8.§ (1) b.	14.569
2	Terven felüli értékcsökkenés	
	Kisértékű tárgyi eszk.ÉRTÉKCSÖKKENÉS	257

	Értékesített tárgyi eszközöknél az ÉRTÉKCSÖKKENÉS	-
	Összesen	14.826
3	Behajthatatlan követelés /Tao.tv. 8.§(1)d; 3.sz. mell./	-
	Összesen	-
4	Kártérítés, bírság (önell.pótlék nélkül)	2.002
6	Követelések értékvesztés /Tao.tv.8.§ (1)gy/	-
7	Behajthatatlan köv. nem minősülő követelés eleng. /Tao.tv.8.§(1)h/	-
11	Önellenőrzési pótlék	-
	A társasági adó alapja	-6.970
	A társasági adó összege 9%	-627
	Látványcsapatsport támogatás kedv. 70%	-
	Társasági adó	-627

Jövedelem- (nyereség-) minimum megállapítása

Sor-szám	Megnevezés	eFt
1.	Összes bevétel /Tao.tv.4§. 29. pont	379.328
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	379.328
5.	Jövedelem-(nyereség-) minimum megállapítása (2%) /Tao.tv. 6§ (7)/	7.587
6.	Társasági adó (9%)	683
7.	Adókedvezmény /látvány-csapatsport tám. (6.sor 70%-a)/	-
8.	2022. évi adókötelezettség	683

Az adózás előtti eredményből a növelő és csökkentő tételekkel figyelembe vett társasági adó alapja kevesebb, mint a jövedelem-nyereségminimum adóalapja, ezért a társasági adó mértéke 683 e Ft-ban lett figyelembe véve.

4.b. Létszám, bér és kereset adatok

2022. 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	20.262
Személyi jell. (Cafetéria+Betegsz.)	480
Szociális hj. adó (13%)	2.634
Cafetéria utáni adó	72
Összesen:	23.448

4.c. Létszám, bér és kereset adatok

Megnevezés	A létszám alakulása			A bér alakulása					
	Létszám		Változás	Bér eFt			Bér Ft/fő/hó		
	2021.	2022.	%	2021.	2022.	%	2021.	2022.	%
Teljes munkaidős	32	32	-	121.868	135.723	+11,4	317.365	353.445	+11,4
- fizikai	27	27	-	93.614	105.338	+12,5	288.932	325.117	+12,5
- szellemi	5	5	-	28.254	30.385	+7,5	470.900	506.417	+7,5
Részmunkaidős fizikai	3	2	-33,3	5.412	3.475	-35,8	150.333	144.792	-3,7
Részmunkaidős nem fizikai	3	3	-	5.720	6.024	+5,3	158.889	167.333	+5,3
Összesen	38	37	-2,6	133.000	145.222	+9,2	291.667	327.077	+12,1
Állományon kívüli	-	-	-	-	-	-			
Egyéb	-	-	-	-	-	-			
Tiszteletdíj	3	3	-	1.884	1.884	-			
Összesen	41	40	-2,4	134.884	147.106	+9,1			

Személyi jellegű kifizetések (Betegszabadság, Cafetéria)

Megnevezés	eFt		Változás	Ft/fő/hó		Változás
	2021.	2022.	%	2021.	2022.	%
Teljes munkaidős	7.659	8.915	+16,4	19.944	23.216	+16,4
- fizikai	6.421	7.817	+21,7	19.818	24.127	+21,7
- szellemi	1.238	1.098	-11,3	20.629	18.300	-11,3
Részmunkaidős fizikai	515	264	-48,7	14.305	11.000	-23,1
Részmunkaidős nem fizikai	240	120	-50,0	6.667	3.333	-50,0
Összesen:	8.414	9.299	+10,5	18.451	20.944	+13,5

Keresetek alakulása (Bér+Betegszabadság+Cafetéria)

Megnevezés	Kereset eFt		Változás	Kereset Ft/fő/hó		Változás
	2021.	2022.	%	2021.	2022.	%
Teljes munkaidős	129.527	144.638	+11,7	337.309	376.661	+11,7
- fizikai	100.035	113.155	+13,1	308.750	349.244	+13,1
- szellemi	29.492	31.483	+6,8	491.529	524.717	+6,8
Részmunkaidős fizikai	5.927	3.739	-36,9	164.638	155.792	-5,4
Részmunkaidős nem fizikai	5.960	6.144	+3,1	165.556	170.667	+3,1
Összesen:	141.414	154.521	+9,3	310.118	348.020	+12,2
Állományon kívüli	-	-	-			
Egyéb	-	-	-			
Tiszteletdíj	1.884	1.884	-			
Összesen:	143.298	156.405	+9,1			

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
2022.DECEMBER 31.**

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	<i>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (működési cash flow 1-13.orok):</i>	+48.691	-6.273
1.	Adózás előtti eredmény	+8.962	-11.753
2.	Elszámolt amortizáció	+8.710	+14.569
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairása	+116	-381
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+9.826	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	-710
6.	Szállítói kötelezettség változása	+5.883	-6.945
7.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása	+5.498	+415
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+32	+1.590
9.	Vevőkövetelés változása	+219	+513
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszközök nélkül)	+635	-1.185
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+9.869	-1.703
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-1.059	-683
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II.	<i>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</i>	-822	-102.227

14.	Befektetett eszközök beszerzése	-822	-102.937
15.	Befektetett eszközök eladása		+710
16.	Kapott osztalék, részesedés		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	+10	-22
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	+10	+7
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetés	0	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		-29
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
IV.	Pénzeszközök változása (I.±II.±III.)	+47.879	-108.522

6. KÖRNYEZETVÉDELEM

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022. évben kizárólag a Dél-Kom Nonprofit Kft. hulladékkezelő létesítményeibe, a Kökényi hulladékkezelő központba, illetve a komlói hulladékátrakó állomásra szállított hulladékkezelésre hulladékot.

2022. évben a begyűjtött kommunális hulladék 55 %-át a komlói hulladékátrakó állomásra szállította a társaság. A lom hulladék, zöld hulladék és a szelektíven gyűjtött hulladék a kökényi hulladékkezelő központba került beszállításra.

2022. évben a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. az alábbi hulladékkezelési tevékenységeket végezte:

- Közzolgáltatói hulladékgazdálkodás keretébe tartozó hulladékokat a Dél-Kom Nonprofit Kft. alvállalkozójaként begyűjtötte és a Kökényi Regionális Hulladékkezelő Központba, illetve a Komlón üzemelő átrakó állomásra szállította. (Komlói átrakóra 5.934 tonna, Kökényi hulladékkezelő telepre 4.899 tonna).
- Lom hulladék közvetlenül a kökényi hulladékkezelő központba került, 1.107 tonna mennyiségben.
- Csomagoló anyagok ~694 tonna mennyiségben kerültek begyűjtésre.
- Az építési törmelék hasznosítási engedély birtokában ~35 tonna építési törmelékek gyűjtöttek be a lakosságtól és vállalkozóktól.

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

- Hulladékátrakó állomás
- Építési törmelék kezelés a telephelyen

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 15 db szemétszállító autó végzi
 - A kisegítő tevékenységre sósózók, valamint darus konténerszállító autók állnak rendelkezésre.
 - 9 megfelelő vizsgával rendelkező gépkocsivezetőt alkalmazott a társaság 2022. évben
 - A gépjárművek karbantartását szakszervízben végeztetjük.

Rendkívüli esemény 2022-ben nem történt.

7. Összefoglalva 2022.évben az alábbi fontosabb események történtek:

- A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. részvételével áthúzódó peres ügy nem volt.
- Üzemanyag-közbeszerzési eljárást 2021.évben kezdtünk, mely 2022. évben zárult le.
- 2 db. hulladékgyűjtő célgép közbeszerzési eljárása lezárult, beszerzése megtörtént.

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, 2023.május 03.

Mayerhoff Attila
cégvezető

ÜZLETI JELENTÉS

A KOMLÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

2022. 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	4.
7. Humánerőforrás-gazdálkodás	4.
8. Beruházások	4.
9. Árképzés	5.
10. Marketing	5.
11. Engedélyek	5.
12. Környezetvédelemmel kapcsolatos információ	5.
Cégvezetői nyilatkozat, javaslat	9.

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. 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. Adótartozásunk, 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.

2022. december 31-én pénzkészletünk 32.227 e Ft, volt, melynek megoszlását a lenti táblázat szemlélteti.

A likviditás megőrzésére rendelkezésünkre áll 40 millió Ft folyószámlahitel.

Pénzeszközök értékének alakulása

Sorszám	Mérlegtételek	2021.év		2022.év		Eltérés bázistól eFt
		összeg eFt	Részarány %	összeg eFt	Részarány %	
46	Pénztár, csekk	306	0,22	384	1,2	+78
47	Bankbetétek	140.443	99,78	31.843	98,8	-108.600
	Pénzeszközök	140.749	100,0	32.227	100,0	-108.522

5. Tevékenységek és telephelyek bemutatása

Társaságunk székhelye Bem József utca 24.:

Itt történik a gazdasági irányítás, valamint az adminisztrációs tevékenység.

Komló-Mecsekjános telephely:

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

A 2022-es évben 7 járattal működtünk. 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 2022. augusztus 12-től kizárólag Kővénybe tudjuk szállítani, a komlói hulladék-átrakó meghibásodása miatt. A lakossági szelektíven gyűjtött hulladék begyűjtése a lakossági zöldhulladék gyűjtése és elszállítása is az alvállalkozói tevékenységhez kapcsolódik ezen településeken. Az alvállalkozói tevékenységhez tartozik a lomtalanítási feladatok ellátása is, melyet településtől függően évente egy vagy két alkalommal végzünk.

A lakossági partnereinktől 1, 3, és 5 m³-es konténerekben az építési és bontási törmelékek elszállítását 2022. szeptember 22-től felfüggesztettük a gépjárművek nagyfokú karbantartási igénye miatt. Ezt a tevékenységet alvállalkozó bevonásával folytatjuk tovább.

A városban gyűjtőpontokon elhelyezett 1100 l-es és 5 m³-es konténereket külön megállapodás alapján, a város tisztaságának fenntartása érdekében heti egyszeri járattal, illetve bejelentés alapján igény szerint ürítettük.

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

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. Humánerőforrás-gazdálkodás

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

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

8. Beruházások

2022. évben 2db. hulladékgyűjtő célgép beszerzése történt. Kisebb irodatechnikai eszközök beszerzése vált szükségessé.

Az ingatlanok vonatkozásában 2022. év végén az értékbecslés aktualizálásra került, mely alapján 68.528 e Ft lett az értékhelyesbítés összege, mivel a piaci érték jelentősen meghaladta a nyilvántartási értéket. Az értékelési tartalékkal növekedett a saját tőke is.

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

1) A tárgyi eszközök használhatósági foka

$$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}} * 100 = \frac{156.640 \text{ eFt}}{304.323 \text{ eFt}} * 100 = 51,5\%$$

2) Tárgyi eszközök megújítási mértéke

$$\frac{\text{Tárgyévi beruházások összege}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}} * 100 = \frac{102.820 \text{ eFt}}{156.640 \text{ eFt}} * 100 = 65,6\%$$

9. Árképzés:

A síkosságmentesítési feladatok ellátásával kapcsolatban 2022. évben 14.961 e Ft árbevételünk volt, melyhez 10 millió Ft-os önkormányzati támogatás társult.

Társaságunknál a lakossági megrendelések vonatkozásában (komposzt, törmelék) költség-alapú árképzést alkalmazunk, ahol a termelési költségek figyelembevételével történik az árképzés.

2022. január 01-től az alvállalkozói díj mértéke változatlan.

10. Marketing

A helyi médiában a lomtalanítási időszakot megelőzően tájékoztatást adunk ki és felhívjuk a lakosság figyelmét a rendelkezésre álló létesítmények intenzívebb használatára (hulladékudvar).

11. Engedélyek

2022. évben az alábbi hulladékkezelési engedélyekkel rendelkezett a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.:

- Országos hulladékszállítási és -gyűjtési engedély
- Telepengedélyek
- Építési törmelék hasznosítási engedély (2022. 11. hónapban visszavonási kérelem)

12. Környezetvédelem

2022 évben a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt tevékenységét változatlanul a Dél-Kom Nonprofit Kft-vel kötött szerződésben foglalt hulladékgyűjtési és szállítási tevékenység tette ki.

A Dél-Kom Nonprofit Kft. alvállalkozójaként, a megállapodásban rögzített gyűjtőkörzettel folytatta a hulladék gyűjtését és szállítását a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. részben a Kőkényi Regionális hulladékkezelő központba, részben a Komlói hulladékátrakó állomásra.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022 évben a komposztálási tevékenységét és a területfeltöltési tevékenységét befejezte, az építési hulladék hasznosítási tevékenységét kis volumenben folytatta.

Alapadatok:

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2022 évben kizárólag a Dél-Kom Nonprofit Kft. hulladékkezelő létesítményeibe Kökénybe, illetve a komlói hulladékátrakó állomásra szállított hulladékkezelésre hulladékot.

A Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. építési hulladék és nem veszélyes hulladék gyűjtési és szállítási hulladékgazdálkodási engedéllyel rendelkezik, és ezeket a tevékenységeket Komló-Mecsekjánosi telephelyeken folytatta is.

A 2022 évben a begyűjtött kommunális hulladék 55 %-át a komlói hulladékátrakó állomásra szállította, a lom hulladék, a zöld hulladék és a szelektíven gyűjtött hulladék a Kökényi hulladékkezelő központba került beszállításra.

2022 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 Kökényi Regionális hulladékkezelőbe, illetve a Komlón üzemelő átrakó állomásra szállította (Komlói átrakóra 5.934 tonna, Kökényi hulladékkezelő telepre ~4.899 tonna)
- Lom hulladék közvetlenül a Kökényi hulladékkezelő központba került, 1.107 tonna mennyiségben
- A csomagoló anyagok ~694 tonna mennyiségben került begyűjtésre és a Kökényi hulladékkezelő telepre került beszállításra
- Az építési törmelék hasznosítási engedély birtokában ~35 tonna építési törmelékek gyűjtöttek be a lakosságtól és vállalkozóktól.

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

- Hulladékátrakó állomás
- Építési törmelék kezelés- Komló-Mecsekjánosi, köztisztasági üzem

A valamennyi begyűjtött kommunális, lom hulladék és csomagoló anyag a kökényi hulladékkezelő telepre került beszállításra

Hulladékforgalom alakulása 2022 évben telephelyként és EWC kódok szerint

Saját hulladék

Hulladék	Megnevezés	Képződött (kg)	TEÁOR kód	TEÁOR megnevezés
120109*/F	halogénmentes hűtő-kenő emulzió és oldat	19	2562	Fémmegmunkálás
130205*/F	ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hajtómű- és kenőolaj	65	5221	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
150202*/S	veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ideértve a közelebből meg nem határozott olajsűrőket), törlőkendők, védőruházat	9	4941	Közúti áruszállítás
160107*/S	olajsűrő	1	5221	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
160601*/S	ólomakkumulátorok	237	5221	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

Hulladék gyűjtés

Sorsz.	Hulladék	Mennyiség (kg)	Átvevő típus	KÜJ	KTJ	Ország	Kezelő	Kezelő cím
7	170107/S	35 920	D	100333837	100664190	HUN	QUARTZ Kft.	7630 Pécs, I. SZ. HOMOKBÁNYA
6	200307/S	477 550	D	100279306	100468989	HUN	Dél-Kom Nonprofit Kft.	7639 Kökény, 057, 059, 063/9, 021 -
5	200307/S	629 720	E	100279306	100468989	HUN	Dél-Kom Nonprofit Kft.	7639 Kökény, 057, 059, 063/9, 021 -
4	150106/S	694 640	E	100279306	100468989	HUN	Dél-Kom Nonprofit Kft.	7639 Kökény, 057, 059, 063/9, 021 -
3	200301/S	5 933 780	E	100279306	102206479	HUN	Dél-Kom Nonprofit Kft.	7300 Komló, Batthyány u. 0132 hrsz. -
2	200301/S	4 899 060	E	100279306	100468989	HUN	Dél-Kom Nonprofit Kft.	7639 Kökény, 057, 059, 063/9, 021 -
1	200201/S	485 760	R	100279306	100468989	HUN	Dél-Kom Nonprofit Kft.	7639 Kökény, 057, 059, 063/9, 021 -

Hulladék hasznosítás *nem történt 2022. évben*

Mindösszesen kezelt hulladék: 13.156 tonna

2022. évben az alábbi településeken keletkező hulladékokat szállítottuk el a komlói átrakó állomásra, illetve a Kökényi hulladékkezelő telepre

	EWC kód		
	15 01 06	20 03 01	20 03 07
Átadó	mennyiség (kg)		
APÁTVARASD	2 613	29 148	1 492
BERKESD	14 942	188 247	17 863
EGYHÁZASKOZÁR	17 871	136 640	11 571
ERDŐSMECSKE	7 156	82 040	5 826
GYÖRE	11 436	137 943	9 942
HEGYHÁTMARÓC	3 007	22 864	1 869
HIDAS	34 040	477 166	39 287
HOSSZÚHETÉNY	55 720	716 980	89 560
KÁRÁSZ	6 830	71 358	4 018
KISMÁNYOK	6 873	81 366	4 180
KOMLÓ	244 120	5 357 123	688 890
KÖBLÉNY	4 041	23 232	2 035
LOVÁSZHETÉNY	6 151	70 524	4 661
MAGYAREGREGY	15 227	158 725	6 940

MARTONFA	4 119	50 855	4 882
MÁZA	20 844	251 437	6 898
MECSEKNÁDASD	34 176	430 300	30 040
MECSEKPÖLÖSKE	7 830	73 646	9 720
NAGYMÁNYOK	52 840	632 227	41 200
NAGYPALL	7 291	79 734	7 855
ÓBÁNYA	1 960	24 719	2 669
ÓFALU	7 044	68 027	6 844
PÉCSVÁRAD	66 300	753 820	67 620
SZALATNAK	6 020	34 472	3 208
SZÁRÁSZ	836	6 383	209
SZÁSZVÁR	36 480	673 076	20 657
SZILÁGY	4 802	54 933	5 060
TÓFÜ	2 626	19 960	1 631
VÉKÉNY	2 999	31 344	4 882
ZENGÖVÁRKONY	8 446	94 551	5 761
összesen	694 640	10 832 840	1 107 270
Mindösszesen			12 634 750

Zöld hulladék beszállítás Kökénybe:

ERDŐSMECSKE	611
HOSSZÚHETÉNY	126 600
KOMLÓ	330 920
MECSEKNÁDASD	3 060
NAGYMÁNYOK	12 660
NAGYPALL	629
SZÁSZVÁR	11 280
Összesen	485 760

A 2022. évben begyűjtött hulladék teljes mennyiségében kezelő telepre került, a telephelyen nincs felhalmozott hulladék.

A környezetbiztonságra, illetőleg kárelhárítási tervvel rendelkezik a társaság.

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

- A hulladék begyűjtését és szállítását 14+1 szemétszállító autó végzi
- A kisegítő tevékenységre sósórók, valamint darus konténerszállító autók állnak rendelkezésre
- 9 megfelelő vizsgával rendelkező gépkocsivezetőt alkalmaz a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt
- A gépjárművek karbantartását szakszervíz biztosítja.

Jelentési kötelezettségek:

Az OKIR rendszerben a 2022. évi jelentési kötelezettségeinknek eleget tettünk, amelyet vissza is igazoltak. (komposzttelep, gépjávitó műhely és építési törmelék hasznosítás HIR jelentés)

2023. évi feladatok: 2023. évi legfőbb feladat a 2023. július 1-től induló új hulladékgyűjtési rendszerben történő részvétel kialakítása.

Rendkívüli esemény 2022-ben nem történt

Cégvezetői nyilatkozat, javaslat:

A 2022. évi beszámolóban foglalt adatokat az alábbiak szerint javasolja elfogadásra:

- a magyar számviteli törvény szerint összeállított éves beszámoló
- az eszközök és források 302.493 e Ft-os egyező mérleg főösszeggel
- 12.436 e Ft-os mérleg szerinti eredménnyel, veszteséggel zártuk.

Komló, 2023. május 3.

**Komló Városgazdálkodási
Községi Zrt.**
7300 Komló, Bencz u. 24.
Adószám: 153715-2-02
11.

Mayerhoff Attila
cégvezető

Bevételek	611	612,91,891	613	621	71111-71115	7114	71211	71212	7131	7141	721,723	Összesen bevétel profitcentrum	Összesen
	TMK	Központi irányítás	Mecsekjárási telephely	Hulladékok lerakó	Összesen bevétel kftg.cent.	Délkom alvállalkozói tev.	Komló-Garázs	Eseti dírművek	Eseti vegyes	Biomassza	Szilósságn entésfés	Egyéb (fing bér, fuvar)	721,723
Tevékenység bevétele	-	3 235	2 814	-	6 049	329 278	8 438	6 110	-	516	14 961	2 266	367 618
Járatékos bevételek	-	1 703	-	-	1 703	-	-	-	-	10 000	-	-	11 703
Járatékos bev. felosztása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Összes igazsáti bevétel	-	4 938	2 814	-	7 752	329 278	8 438	6 110	-	516	24 961	2 266	371 569
<i>Pénzügyi bevétel</i>	-	7	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	7
Bevételek összesen	-	4 945	2 814	-	7 759	329 278	8 438	6 110	-	516	24 961	2 266	371 569
Költségek	TMK	Központi irányítás	Mecsekjárási telephely	Hulladékok lerakó	Összesen bevétel kftg.cent.	Délkom alvállalkozói tev.	Komló-Garázs	Eseti dírművek	Eseti vegyes	Biomassza	Szilósságn entésfés	Egyéb (fing bér, fuvar)	Összesen
Árnyékköltség	0	14	1553	0	1567	6 787	59	42	-	-	1 059	19	9 533
Üzemanyag fogyasztás	0	480	1561	0	2041	54 497	1 885	1 411	-	33	270	62	58 158
Áram költség	0	0	562	0	562	-	-	-	-	-	-	-	562
Víz költség	0	0	131	0	131	-	-	-	-	-	-	-	131
Gáz költség/Fűtés kftg	0	0	447	0	447	-	-	-	-	-	-	-	447
Egyéb szolgáltatás	0	23	15	0	38	-	-	-	-	-	-	576	1 023
Szolgáltatás	0	204	45	0	249	-	-	-	-	-	-	-	249
ANYAGKÖLTSEGEK	0	721	4314	0	5035	61 284	1 944	1 453	-	33	1 329	657	71 738
Szállítás, rakodás	0	0	48	0	48	-	-	200	-	-	-	-	200
Bérelti díj	0	131	301	0	432	19	-	-	-	-	-	-	19
Karbantartás	0	2049	1582	0	3631	47 650	1 363	1 145	-	-	8 014	218	58 390
Hirdetés, reklám	0	32	0	0	32	100	-	-	-	-	-	-	100
Postaköltség	0	117	0	0	117	-	-	-	-	-	-	-	117
Telefonköltség	0	73	103	0	176	122	-	-	-	-	-	-	122
Tusajszolg. díjak	0	266	0	0	266	-	-	-	-	-	-	-	266
Fokvált. szakt. előfiz.	0	93	0	0	93	-	-	-	-	-	-	-	93
Okmány, továbbképzés	0	60	0	0	60	-	-	-	-	-	-	-	60
Utazás, kiküldetés	0	1	0	0	1	1 284	-	-	-	-	-	-	1 284
Könyvvizsgáló	0	840	0	0	840	363	-	-	-	-	-	-	840
Egyéb juttatás	0	4665	2506	0	7171	3 277	29	24	-	-	147	51	3 528
Orvosi díj	0	0	7603	0	7603	-	-	-	-	-	-	-	7 603
Lerakási és ártalmatlanítási díj	0	0	595	0	595	-	-	701	-	-	-	-	7 603
Anyag. ellátás	0	8326	12739	0	21065	52 815	13 415	2 070	-	-	8 161	269	76 730
Értékpapír díj	0	500	40	0	540	-	-	40	-	40	10	-	630
Bankköltség	0	3272	0	0	3272	-	-	-	-	-	-	-	3 272
Vagyonszerzés	0	0	339	0	339	-	-	-	-	-	-	-	339
Kötelező bizt.	0	42	376	0	418	1 625	42	32	-	318	6	-	2 023
CASCO	0	62	910	0	972	3 459	63	47	-	676	9	-	4 254
Gépjármű biztosítás	0	229	211	0	440	-	-	-	-	-	-	-	440
Váll. felelősség biztosítás	0	4105	1876	0	5981	5 084	105	119	-	40	1 004	15	229
Anyag. jellegű bef. rat.	0	0	2575	0	2575	-	-	-	-	-	-	-	2 575
ELÁBE	0	3173	0	0	3173	-	-	-	-	-	-	-	3 173
Közvetített szolg.	0	16325	21504	0	37829	119 183	15 464	3 643	-	73	10 494	940	149 797
ANYAGJELLEGU RAFOR	0	21412	19965	0	41377	100 849	2 297	1 276	-	35	861	411	105 729
Bérlőköltség	0	1066	1521	0	2587	8 755	-	151	-	-	-	-	8 755
Személyi jellegű egy. eb. kts	0	2749	2114	0	4863	11 860	299	165	-	5	112	53	12 464
Bérlőkölt.	0	2527	23600	0	26127	121 464	2 596	1 441	-	40	973	464	128 978
SZEMÉLYI JELLEGU RAFI	0	2749	2114	0	4863	121 464	2 596	1 441	-	40	973	464	128 978
Ertekezletköltségek	0	276	1945	0	2243	11 805	-	-	-	113	11 573	672	12 583
Kiszámlázott költs. összesen:	0	41828	47049	22	88899	252 452	18 000	5 084	-	453	12 366	2 292	289 358
Aktívált saját teljesítmények, el	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Saját term. készlet áll. vált.	0	3297	984	0	4281	5 064	270	103	-	190	-	-	190
Egyéb ráfordítás felosztása	0	-36912	241	0	-36671	-10 941	-10 941	46	-	8	752	194	6 391
Egyéb ráfordítás felosztása	0	41828	47049	22	88899	263 318	18 422	5 303	-	453	12 366	2 292	302 153
Költségek összesen:	0	41828	47049	22	88899	263 318	18 422	5 303	-	453	12 366	2 292	302 153
IMK felosztott költsége	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0
Mecsekjárási felosztott költsége	0	22	-44476	0	-44476	42 447	957	538	-	432	102	-	44 476
Hulladék lerakó	0	0	0	-22	0	0	0	0	-	-	-	-	0
711-es felosztás	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	0
712-es felosztás	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	0
Uzemi költségfelosztás	0	22	-44476	-22	-44476	42 447	957	761	-	-	-	-223	-
Összes kftg.	0	41850	2573	0	44423	305 765	19 379	6 064	-	453	12 796	2 171	345 629
ÜZEMI EREDMÉNY	0	-36912	241	0	-36671	23 513	-10 941	46	-	63	12 165	95	24 940
Központi irányítás felosztás	0	-38671	0	0	-38671	36 918	826	453	-	63	11 784	2	38 671
REGIONÁLIS EREDMÉNY	0	1759	241	0	2000	-13 405	-11 767	-407	-	63	11 784	2	-13 731
Fizetett kamat	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi ráfordítás	0	29	0	0	29	-	-	-	-	-	-	-	29
Pénzügyi eredmény	0	7	0	0	7	-	-	-	-	-	-	-	7
EREDMÉNY adózás előtt	0	1737	241	0	1978	-13 405	-11 767	-407	-	63	11 784	2	-13 731

