

ALISCA Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

2017. évi beszámoló

"A" Eredménykimutatás 2017. december 31.

adatok eFt-ban

| Sorsz. | A tétel megnevezése | 2016. december 31. | Előző év(ek) Módosításai | 2017. december 31. |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | | e |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 1 088 905 | | 760 512 |
| 02. | Export értékesítés nettó árbevétele | | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.) | 1 088 905 | 0 | 760 512 |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktívált értéke | | | |
| II. | Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.) | 0 | | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 110 760 | | 4 534 |
| III. | Ebből: visszaírt értékvesztés | 18 702 | | |
| 05. | Anyagköltség | 112 495 | | 126 492 |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 561 467 | | 228 880 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 29 442 | | 13 080 |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | 27 314 | | 11 547 |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 786 | | 1 161 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.) | 731 504 | 0 | 381 160 |
| 10. | Bérek | 277 163 | | 256 039 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 45 837 | | 33 105 |
| 12. | Bérfelrakások | 80 203 | | 61 980 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.) | 403 203 | 0 | 351 124 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 55 639 | | 57 119 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 56 343 | | 33 961 |
| VII. | Ebből értékvesztés | | | 937 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.) | -47 024 | 0 | -58 318 |

"A" Eredménykimutatás 2017. december 31.

adatok eFt-ban

| Sorsz. | A tétel megnevezése | 2016. december 31. | Előző év(ek) Módosításai | 2017. december 31. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | e | |
| 13. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 13. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 14. | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség | | | |
| 14. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai | | | |
| 15. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek | 6 | | 22 |
| 16. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 21 | | 3 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.) | 27 | 0 | 25 |
| 18. | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés | | | |
| 18. | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 19. | Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások | | | |
| 19. | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 20. | Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások | 3 071 | | 2 622 |
| 20. | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 21. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | | | |
| 22. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 1 483 | | 208 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.) | 4 554 | 0 | 2 830 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | -4 527 | 0 | -2 805 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.) | -51 551 | 0 | -61 123 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 2 399 | | 1 377 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.) | -53 950 | | -62 500 |

Szekszárd, 2018. április 26.

Artim Andrásné
 Ügyvezető igazgató



"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

| Sorsz. | A tétel megnevezése | 2016. december 31. | Előző év(ek) Módosításai | 2017. december 31. |
|--------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor) | 473 549 | | 451 287 |
| 02. | <i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</i> | <i>9 195</i> | | <i>2 163</i> |
| 03. | Alapítás átszervezés aktivált értéke | | | |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 05. | Vagyoni értékű jogok | 9 044 | | 2 091 |
| 06. | Szellemi termékek | 151 | | 72 |
| 07. | Üzleti vagy cégérték | | | |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek | | | |
| 09. | Immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| 10. | <i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</i> | <i>394 163</i> | | <i>378 763</i> |
| 11. | Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 231 836 | | 221 610 |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek | 110 284 | | 105 228 |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 8 941 | | 8 823 |
| 14. | Tenyészállatok | | | |
| 15. | Beruházások, felújítások | 43 102 | | 43 102 |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek | | | |
| 17. | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| 18. | <i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</i> | <i>70 191</i> | | <i>70 361</i> |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 21. | Tartós jelentős tulajdoni részesedés | 69 725 | | 69 585 |
| 22. | Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban | 466 | | 776 |
| 23. | Egyéb tartós részesedés | | | |
| 24. | Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.-ban álló váll.-ban | | | |
| 25. | Egyéb tartósan adott kölcsön | | | |
| 26. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | |
| 27. | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| 28. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

| Sorsz. | A tétel megnevezése | 2016. december 31. | Előző év(ek) Módosításai | 2017. december 31. |
|------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 29. | B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor) | 520 235 | | 478 590 |
| 30. | <i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i> | 6 072 | | 5 113 |
| 31. | Anyagok | 2 855 | | 3 306 |
| 32. | Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | |
| 33. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 34. | Késztermékek | | | |
| 35. | Áruk | 3 217 | | 1 807 |
| 36. | Készletekre adott előlegek | | | |
| 37. | <i>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</i> | 510 884 | | 462 747 |
| 38. | Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők) | 491 275 | | 427 763 |
| 39. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 40. | Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben | 5 216 | | 22 541 |
| 41. | Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll. | | | |
| 42. | Váltókövetelések | | | |
| 43. | Egyéb követelések | 14 393 | | 12 443 |
| 44. | Követelések értékelési különbözete | | | |
| 45. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 46. | <i>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</i> | 0 | | 0 |
| 47. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 48. | Jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 49. | Egyéb részesedés | | | |
| 50. | Saját részvények, saját üzletrészek | | | |
| 51. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékp. | | | |
| 52. | Értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 53. | <i>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</i> | 3 279 | | 10 730 |
| 54. | Pénztár, csekkek | 2 026 | | 518 |
| 55. | Bankbetétek | 1 253 | | 10 212 |
| 56. | C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor) | 25 343 | | 5 155 |
| 57. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 23 795 | | 3 720 |
| 58. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 1 548 | | 1 435 |
| 59. | Halasztott ráfordítások | | | |
| 60. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor) | 1 019 127 | | 935 032 |

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

| Sorsz. | A tétel megnevezése | 2016. december 31. | Előző év(ek) Módosításai | 2017. december 31. |
|--------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 61. | D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor) | 528 804 | | 466 304 |
| 62. | <i>I. JEGYZETT TŐKE</i> | <i>299 000</i> | | <i>299 000</i> |
| 63. | ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken | | | |
| 64. | <i>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)</i> | | | |
| 65. | <i>III. TŐKETARTALÉK</i> | | | |
| 66. | <i>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</i> | <i>283 754</i> | | <i>229 804</i> |
| 67. | <i>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</i> | | | |
| 68. | <i>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</i> | | | |
| 69. | <i>Érték helyesbítés értékelési tartaléka</i> | | | |
| 70. | <i>Valós értékelés értékelési tartaléka</i> | | | |
| 71. | <i>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</i> | <i>-53 950</i> | | <i>-62 500</i> |
| 72. | E. Céltartalékok (63.-65. sorok) | 0 | | 0 |
| 73. | Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | |
| 74. | Céltartalék a jövőbeni költségre | | | |
| 75. | Egyéb céltartalék | | | |

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

| Sorsz. | A tétel megnevezése | 2016. december 31. | Előző év(ek) Módosításai | 2017. december 31. |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 76. | F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor) | 412 424 | | 460 189 |
| 77. | <i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)</i> | 0 | | 0 |
| 78. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben | | | |
| 79. | Hátrasorolt köt.jelentős tul.viszonyban lévő vál.szemben | | | |
| 80. | Hátrasorolt köt.egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.szemben | | | |
| 81. | Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben | | | |
| 82. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok) | 6 590 | | 4 903 |
| 83. | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 84. | Átváltoztatható kötvények | | | |
| 85. | Tartozások kötvénykibocsátásból | | | |
| 86. | Beruházási és fejlesztési hitelek | | | |
| 87. | Egyéb hosszú lejáratú hitelek | 6 590 | | 4 903 |
| 88. | Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben | | | |
| 89. | Tartós kötelezettségek jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben | | | |
| 90. | Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben | | | |
| 91. | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | |
| 92. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok) | 405 834 | | 455 286 |
| 93. | Rövid lejáratú kölcsönök | | | |
| 94. | ebből: az átváltoztatható kötvények | | | |
| 95. | Rövid lejáratú hitelek | 37 987 | | 70 856 |
| 96. | Vevőktől kapott előlegek | | | |
| 97. | Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók) | 204 439 | | 221 144 |
| 98. | Váltótartozások | | | |
| 99. | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 100. | Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben | | | |
| 101. | Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.-ban lévő váll | | | |
| 102. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 163 408 | | 163 286 |
| 103. | Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 104. | Származékos ügyletek értékelési különbözete | | | |
| 105. | G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok) | 77 899 | | 8 539 |
| 106. | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 11 835 | | 6 294 |
| 107. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat. | 63 771 | | 36 |
| 108. | Halasztott bevételek | 2 293 | | 2 209 |

| | | | | |
|-------------|--|------------------|--|----------------|
| 109. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor) | 1 019 127 | | 935 032 |
|-------------|--|------------------|--|----------------|

Szekszárd, 2018. április 26.


 Artim Andrásné
 Ügyvezető Igazgató



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az ALISCA Terra Regionális
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2017. december 31.-i beszámolójához

Tartalom

| | |
|--|-----------|
| I. Általános tudnivalók | 4. oldal |
| 1. A Társaság ismérvei: | 4. oldal |
| 2. Számviteli politika fő vonásai | 5. oldal |
| II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések | 8. oldal |
| A. Befektetett eszközök alakulása | 8. oldal |
| 1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása | 9. oldal |
| 2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása | 9. oldal |
| 3. Befektetett pénzügyi eszközök | 10. oldal |
| B. Forgóeszközök alakulása | 11. oldal |
| C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása | 13. oldal |
| D. Saját tőke alakulása | 14. oldal |
| E. Céltartalékok alakulása | 14. oldal |
| F. Kötelezettségek alakulása | 14. oldal |
| G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása | 15. oldal |
| III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása | 16. oldal |
| IV. Az eredménykimutatás kiegészítése | 19. oldal |
| V. Egyéb információk | 23. oldal |
| 1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása | 23. oldal |
| 2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése | 23. oldal |
| 3. Kivételes nagyságú vafy előfordulású tételek | 23. oldal |
| 4. Társasági adó számítása | 24. oldal |
| 5. Energiaellátók jövedelemadója | 25. oldal |
| 6. Adózott eredmény felhasználása | 25. oldal |
| 7. Tájékoztató adatok | 25. oldal |
| 8. Számviteli szétválasztás | 25. oldal |
| Cash-flow kimutatás | 26. oldal |

I. Általános tudnivalók

A kiegészítő melléklet az ALISCA Terra Nonprofit Kft. 2017. január 01. és 2017. december 31. közötti időszak üzleti tevékenységéről készült.

1. A Társaság ismérvei:

- Cégforma:** Korlátolt Felelősségű Társaság
- Alapítás ideje:** 1963. 07. 01. Szekszárdi Városgazdálkodási Vállalat
1992. Hélioszk Önkormányzati Közszolgáltató Kft.
2001. 02. 05. szétválással Alisca Onyx Kft.
2005. 12. 20. névváltozás Alisca Terra Kft.
2014. 04. 01. névváltozás Alisca Terra Nonprofit Kft.
- Tulajdonos:** Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Re-Víz Duna-menti Regionális Víz- és Csatornamű Kft.
- Székhelye:** Szekszárd, Epreskert u. 9.
- Társaság képviselőjére jogosult:** Artim Andrásné
lakcíme: 7100 Szekszárd, Jókai u. 18.
- Képviselő módja:** önálló
- Főbb tevékenység:** Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Társaságunknál 2013. december 10.-től tulajdonosváltás történt, amelyet a Tolna Megyei Bíróság Cégbírósága 2014. január 15.-én bejegyzett.

A Társaság jegyzett tőkéje tulajdonos szerint:

| | |
|--|-------------|
| Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata | 296 010 eFt |
| Re-Víz Duna-menti Regionális Víz- és Csatornamű Kft. | 2 990 eFt |

A Társaság ügyvezető igazgatója 2017. január 01. napjától – 2018. január 31. napjáig Tölgyesi Balázs volt.

2018. február 01.-től az ügyvezető igazgató Artim Andrásné.

Felügyelő bizottsági tagok: Kővári László
Csillagné Szántó Polixéna
Ferenc Zoltán
Szegedi Dezsőné
Csík Attiláné
Habony Viktória

Az ALISCA Terra Nonprofit Kft. az alábbi tevékenységeket végzi:

- hulladékgyűjtés, szállítás
- gépi, kézi síkosságmentesítés
- ingatlan bérbeadás
- közúti teherszállítás
- hulladékgyűjtő edények értékesítése
- hulladékgyűjtő edények bérbeadása
- iratmegsemmisítés
- edénymosás

2. Számviteli politika fő vonásai:

A számviteli politika célja és rendeltetése, hogy az éves beszámoló megbízható, valós képet nyújtson a vállalkozás gazdálkodásáról és jövedelemteremtő képességéről, vagyona alakulásáról, valamint a pénzügyi helyzetéről.

Társaságunk éves beszámolót készít.

Az éves beszámoló részét képező mérleg fordulónapja a tárgyév december 31.-e. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év március 31.-e. A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgy évet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A könyvvezetés forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget, mind az eredménykimutatást „A” változatban állítja össze.

A Társaság számviteli nyilvántartása és könyvvezetése a 2000. évi C törvényben előírt elveknek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint kerül elszámolásra. A költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban könyveljük.

A beszámolót készítette: Petrovicsné Csurkovics Ildikó
pénzügyi-számviteli osztályvezető
Mérlegképes regisztrációs száma: 184703

A Kft. könyvvizsgálatát végzi: Duálkontroll Könyvvizsgáló Kft.
Cégjegyzékszám: 17-09-004695

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:
Beke Tiborné 7130 Tolna, Bem u. 14.
Kamarai tagsági száma: 005384
Könyvvizsgálat nettó havi díja: 100 000 Ft

Az éves beszámoló aláírására jogosult:
Artim Andrásné ügyvezető igazgató
7100 Szekszárd, Jókai u. 18.

Befektetett eszközök értékelése:

- Immateriális javakat, tárgyi eszközöket bekerülési értéken, illetve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt, valamint a beruházásra adott előleggel növelt, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.
- Befektetett pénzügyi eszközök: adott kölcsönök értéke az egy éven túl lejáró pénzkövetelések összege. Mérlegkészítéskor az egy éven belül esedékes törlesztő részletet a forgóeszközök közé, a rövid lejáratú követelések közé soroljuk át. Értékhelyesbítést nem alkalmazunk.

Forgóeszközök értékelése:

- Készletek és áruk: év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezetünk, a mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, a visszaírt értékvesztéssel növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.
- Követelések értékelése: a mérlegben a követeléseket a teljesítés kori elfogadott bekerülési értéken, valamint az értékvesztés összegével csökkentve, az értékvesztés visszairásával növelt értékben tartjuk nyilván.
- Értékpapírok értékelése: a forgatási céllal vásárolt rövid lejáratú értékpapírokat beszerzési értéken – a vételár részét képező kamattal csökkentett vételáron – értékeljük mindaddig, amíg a kibocsátó a lejáratkor várhatóan a névértéket megfizeti.

- Pénzeszközök értékelése: a mérleg fordulónapi forint pénzkészletet, könyv szerinti értéken a pénztárban ténylegesen meglévő összegben szerepeltetjük. A bankbetétek értékét az év mérleg fordulónapján a hitelintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értékben tartjuk nyilván.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése:

- Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan árbevételeket, egyéb bevételeket, melyek csak a mérleg fordulónapja után jelennek meg, de még az előző gazdasági évet érintik.
- Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült költségeket, ráfordításokat, amelyek csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el.

Az Aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken szerepeltetjük.

Saját tőke:

- A jegyzett tőkét a Cégbíróságon bejegyzett a társasági szerződésben rögzített összegben tartjuk nyilván.
- Eredménytartalékként mutatjuk ki a mérlegben az előző évek mérleg szerinti eredményét, az ellenőrzés előző évek mérleg szerinti eredményét módosító tételeket.
- Lekötött tartalék: a tőketartalékból, az eredménytartalékból lekötött összeget, valamint a kapott pótbefizetések összegét foglalja magába.
- Adózott eredményt a mérlegben könyv szerinti értékben mutatjuk ki, egyezően az eredmény kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel.

Kötelezettségek:

- Hátrasorolt kötelezettségek: Társaságunknál hátrasorolt kötelezettség nincs.
- Hosszú lejáratú kötelezettség soron a kapott kölcsönöket, hiteleket, és a pénzügyi lízinget tartjuk nyilván.
- Rövid lejáratú kötelezettségek között a vevőktől forintban kapott előleget, az éven belüli kölcsönöket, hiteleket, a dolgozókkal szembeni, és az adófizetési kötelezettségeket tartjuk nyilván.

- Áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó kötelezettségeket az általános forgalmi adót is tartalmazó számlázott összegben értékeljük.

Passzív időbeli elhatárolás:

- A passzív időbeli elhatárolások között elkülönítetten mutatjuk ki a tárgyévet érintő olyan költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónap utáni időszakban merültek fel.
- A mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi, szintén a passzív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván.

Amortizációs politika:

- **Értékcsökkenési leírás módja:**
Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszközök várható használata, ebből adódó élettartam, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények, és a tervezett maradványérték figyelembevételével történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolását lineáris leírási módszerrel készítjük.
- **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága:**
Az értékcsökkenési leírás elszámolása mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában havonta történik.
A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök főbb adatai

| Megnevezés | 2016.12.31. | 2017.12.31. | Változás |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|
| Befektetett eszközök | 473 549 | 451 287 | - 22 262 |
| Forgóeszközök | 520 235 | 478 590 | - 41 645 |
| Aktív időbeli elhatárolás | 25 343 | 5 155 | -20 188 |
| <i>Eszközök összesen:</i> | <i>1 019 127</i> | <i>935 032</i> | <i>- 84 095</i> |

ezer Ft

A. Befektetett eszközök alakulása

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 451 287 eFt, amely az előző évhez viszonyítva 22 262 eFt csökkenést mutat.

1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Vagyoni értékű jog | 75 590 | | 8 504 | 67 086 |
| Szellemi termék | 16 249 | 167 | | 16 416 |
| <i>Immat.javak összesen</i> | <i>91 839</i> | <i>167</i> | <i>8 504</i> | <i>83 502</i> |

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Vagyoni értékű jogok | 66 546 | 6 953 | 8 504 | 64 995 |
| Szellemi termékek | 16 098 | 246 | | 16 344 |
| <i>Immat.javak összesen</i> | <i>82 644</i> | <i>7 199</i> | <i>8 504</i> | <i>81 339</i> |

Immateriális javak bruttó érték növekedése 167 eFt
 - számítógép program 167 eFt

Immateriális javak bruttó érték csökkenése 8 504 eFt
 - közszolgáltatói jog kivezetése 8 500 eFt
 - mobiltelefon belépési díj lemondása 2 eFt

Immateriális javak értékcsökkenés növekedése 7 199 eFt
 - terv szerinti értékcsökkenés 7 032 eFt
 - egy összegben elszámolt értékcsökkenés 167 eFt

2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Ingatlanok | 310 329 | 162 | 1 267 | 309 224 |
| Műszaki ber., gép, jármű | 339 315 | 31 192 | 721 | 369 786 |
| Egyéb ber., felsz., jármű | 40 201 | 3 491 | | 43 692 |
| Befejezetlen beruházás | 43 102 | | | 43 102 |
| <i>Tárgyi eszköz összesen</i> | <i>732 947</i> | <i>34 845</i> | <i>1 988</i> | <i>765 804</i> |

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|--------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Ingatlanok | 78 493 | 10 063 | 942 | 87 614 |
| Műszaki ber., gép, jármű | 229 031 | 36 248 | 721 | 264 558 |
| Egyéb ber., felsz., jármű | 31 260 | 3 609 | | 34 869 |
| <i>Tárgyi eszköz összesen</i> | 338 784 | 49 920 | 1 663 | 387 041 |

Tárgyi eszközök bruttó érték növekedése 34 845 eFt

- hűtő-fűtő berendezés 8 db 1 820 eFt
- magasnyomású mosó (gőzborotva) csere 638 eFt
- lapmérleg 125 eFt
- kistehergépkocsi 308 eFt
- tolólap 250 eFt
- személygépkocsi 2 db 3 491 eFt
- számítógép, nyomtató, monitor 12 db 2 229 eFt
- térvilágítás felújítása 162 eFt
- tehergépkocsik felújítása 23 827 eFt
- kisértékű tárgyi eszközök 1 995 eFt

Tárgyi eszközök bruttó érték csökkenése 1 988 eFt

- gőzborotva selejtezés 537 eFt
- hulladéktároló ketrec selejtezés 692 eFt
- hulladéktároló eladás 371 eFt
- egyéb kivezetés 388 eFt

Tárgyi eszközök értékcsökkenés növekedése 49 920 eFt

- terv szerinti értékcsökkenés 47 701 eFt
- egy összegben elszámolt értékcsökkenés 2 219 eFt

Befejezetlen beruházás 43 102 eFt

- csarnok 43 102 eFt

3. Befektetett pénzügyi eszközök:

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 70 361 eFt.

A tartós jelentős tulajdoni részesedés értéke 69 585 eFt.

- Óbecse Község Képviselő testülete és az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2008-ban megalapította a Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft.-t

Szerbiában. Az Alisca Terra Nonprofit Kft. tulajdonrésze 49 %, melynek értéke 223 930 euró 2017. december 31-i árfolyam szerint 69 508 eFt.

- az Alisca Terra Nonprofit Kft. és a Szekszárdi Vízmű Kft. egy közös céget hozott létre Szerbiában a Szabadkai Innovációs és Tanácsadó Kft-t, a részesedés 50 %, könyv szerinti értéke 250 euró 77 eFt.

Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban soron tartjuk nyilván a Szabadkai Innovációs Tanácsadó Kft.-nek adott kölcsönt 776 eFt.

Egyéb tartósan adott kölcsön: 775 eFt, a kölcsön visszafizetési határideje a következő gazdasági év, ezért a kölcsön összegét az egyéb követelés soron szerepeltetjük.

B. Forgóeszközök alakulása

A forgóeszközök értéke a mérlegben 478 590 eFt, mely 41 645 eFt csökkenést mutat az előző évhez képest.

A készletek értéke 5 113 eFt, mely 959 eFt-al csökkent a nyitó állományhoz képest.

Az anyagok értéke 3 306 eFt, mely a következő anyagcsoportokból áll:

| Megnevezés | 2016.12.31. | 2017.12.31. | Változás |
|-------------------|--------------|--------------|------------|
| segédanyag | 167 | 110 | - 57 |
| üzem és kenőanyag | 1 698 | 1 695 | - 3 |
| egyéb anyag | 990 | 1 501 | 511 |
| Összesen: | 2 855 | 3 306 | 451 |

ezer Ft

Az árúk értéke 1 807 eFt, ezen a főkönyvi számlán tartjuk nyilván a különböző méretű új hulladéktároló edényeket, az előző évhez képest a csökkenés értéke 1 410 eFt

A követelések értéke a mérlegben 462 747 eFt, mely 48 137 eFt csökkenést mutat az előző évhez képest.

A mérlegben a vevőkövetelés értéke 427 763 eFt, mely az elszámolt értékvesztés összegével korigáltan szerepel.

A tulajdonossal szembeni vevő követelés 22 541 eFt, mely a mérlegben a követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben soron jelenik meg.

A 2017. december 31-i vevőkövetelés megbontása lejárat szerint, értékvesztés 60 675 eFt és vevő túlfizetés 5 812 eFt nélkül.

ezer Ft

| Megnevezés | 2016.12.31. | 2017.12.31. | Változás |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| nem lejárt követelés | 295 279 | 209 052 | - 86 227 |
| 0 – 30 napja lejárt | - 3 596 | 56 968 | 60 564 |
| 31 – 90 napja lejárt | 5 106 | 7 148 | 2 042 |
| 91 – 180 napja lejárt | 251 | 1 020 | 769 |
| 181 – 365 napja lejárt | 22 941 | 1 677 | - 21 264 |
| 365 napon túli | 219 518 | 229 352 | 9 834 |
| Lejárt követelés | 244 220 | 296 165 | 51 945 |
| Összesen: | 539 499 | 505 167 | - 34 332 |

A vevő minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérleg készítése időpontjáig pénzügyileg nem rendezett 365 napon túli követelések után értékvesztést számoltunk el.

A lakossági vevő követelések értékvesztésének meghatározásánál a csoportos minősítést alkalmaztuk a lejárt követelések 25 %-ában.

Közületi vevő követelések értékvesztés elszámolásánál szintén csak a 365 napon túli pénzügyileg nem rendezett követelések után számoltunk el értékvesztést. A felszámolásra adott követelések után 100 %-ban, a fennmaradó követelésekre egyedi minősítés alapján 40 %-ban képeztünk értékvesztést.

Pénzügyileg nem rendezett vevőkövetelésekre az értékvesztés 2017. évi elszámolása a következőképpen alakul:

| | Követelés összege | Értékvesztés |
|---------------|-------------------|--------------|
| 365 napon túl | 235 318 eFt | 60 675 eFt |

Az előző gazdasági évben a vevő követelésekre 59 738 eFt értékvesztést már elszámoltunk, ezért a 2017. évben a különbözetet, 937 eFt-ot számoltunk el ráfordításként.

2016. évben a számviteli politikánkban módosítottuk a vevő követelések után elszámolandó értékvesztést %-át. A 365 napon túli vevők esetében az előző évben alkalmazott 40%-os mértéket 25%-ra csökkentettük, és 2017. évben is ezzel a %-al számoltunk. Az értékvesztés százalékát azért csökkentettük, mert a

hátralékot nem csak az Adóhatóságnak adtuk át behajtásra, hanem egy követelés behajtó társasággal is szerződést kötöttünk a hátralék nagyobb százalékban történő megfizettetése érdekében.

Törvényi változás miatt már nem a Társaságunk számlázza a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás díját, ennek következtében a vevő kintlévőség jelentősen mértékben nem fog növekedni.

Az egyéb követelések összege 12 443 eFt

| | | | ezer Ft |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Megnevezés | 2016.12.31. | 2017.12.31. | Változás |
| tartósan adott kölcsön | 775 | 775 | 0 |
| adott előlegek | 3 611 | 2 972 | - 639 |
| munkaváll.szembeni köv. | 351 | 397 | 46 |
| táppénz hozzájárulás | 289 | 878 | 589 |
| rövid lejáratú kölcsön | 1 898 | 598 | - 1 300 |
| részesedéssel kapcs.köv. | 1 500 | 500 | - 1 000 |
| foly.szolg.,pénzforg.áfa | 4 215 | 1 367 | - 2 848 |
| kaució | 1 313 | 863 | - 450 |
| társasági adó túlfizetés | | 1 386 | 1 386 |
| energiaell.jöv.adó túlfiz. | 390 | 778 | 388 |
| egyéb adó túlfizetés | 51 | 1 654 | 1 603 |
| szzállító túlfizetés | | 275 | 275 |
| Összesen: | 14 393 | 12 443 | - 1 950 |

Értékpapírok: Társaságunknak nincs értékpapírja.

Pénzeszközök értéke a mérlegben 10 730 eFt. Az előző évhez képest 7 451 eFt növekedést mutat.

- pénztár 518 eFt
- bankbetétek 10 212 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása

Aktív időbeli elhatárolás értéke 5 155 eFt

| | |
|---|-----------|
| <u>Bevételek elhatárolása</u> | 3 720 eFt |
| - kölcsönadott pénzeszközök kamata | 3 712 eFt |
| - továbbszámlázott energiadíjak | 8 eFt |
| <u>Költségek, ráfordítások elhatárolása</u> | 1 435 eFt |
| - biztosítási díjak | 960 eFt |
| - iroda bérleti díj | 269 eFt |
| - szaklap előfizetések | 140 eFt |

| | |
|-------------------------------------|--------|
| - GPS használat díja | 58 eFt |
| - parkoló bérlet, autópálya matrica | 1 eFt |
| - internet tárhely | 7 eFt |

Aktív időbeli elhatárolás számlán a 2018. évben kiszámlázott, de az előző évet érintő bevétel, a 2017. évben megjelenő, de a következő gazdasági évet terhelő költség jelenik meg.

A források főbb adatai:

ezer Ft

| Megnevezés | 2016.12.31. | 2017.12.31. | Változás |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Saját tőke | 528 804 | 466 304 | - 62 500 |
| Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| Kötelezettségek | 412 424 | 460 189 | 47 765 |
| Passzív időbeli elhatárolás | 77 899 | 8 539 | - 69 360 |
| Források összesen: | 1 019 127 | 935 032 | - 84 095 |

D. Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke összege 299 000 eFt, melyben változás nem történt.

Eredménytartalék: 229 804 eFt, a változást az előző évi 53 950 eFt negatív eredmény átvezetése okozta.

Lekötött tartalék: 0 eFt

2017. évben fejlesztési tartalékot nem képeztünk.

Adózott eredmény: - 62 500 eFt.

E. Céltartalékok alakulása:

Céltartalék: 0 eFt

2017. évben céltartalékot nem képeztünk.

F. Kötelezettségek alakulása

Kötelezettség értéke 460 189 eFt, mely 47 765 eFt-al nőtt az előző évhez képest.

Hosszú lejáratú kötelezettség 4 903 eFt.

Egyéb hosszú lejáratú hitelek soron tartjuk nyilván a lízing fizetési kötelezettségünket. Az éven belüli törlesztő részlet 1 687 eFt a rövid lejáratú hitelek soron szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettség összege 455 286 eFt.

Rövid lejáratú hitelek: 70 856 eFt, mely a folyószámlahitel év végén fennálló összege 69 169 eFt, valamint a pénzügyi lízing éven belüli törlesztő részlete 1 687 eFt.

Szállítói kötelezettség értéke a mérlegben 221 144 eFt.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 163 286 eFt

ezer Ft

| Megnevezés | 2016.12.31. | 2017.12.31. | Változás |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| dolg.szembeni kötelezettség | 14 275 | 18 089 | 3 814 |
| óvadék | 2 500 | 2 500 | 0 |
| adóhatóság felé fennálló köt. | 24 860 | 13 437 | - 11 423 |
| folyamatos áfa | 47 766 | 27 159 | - 20 607 |
| helyi adó fizetési köt. | 20 050 | 21 386 | 1 336 |
| áfa fizetési kötelezettség | 52 376 | 74 303 | 21 927 |
| egyéb rövid lejáratú köt. | 1 581 | 600 | - 981 |
| vevő túlfizetés | | 5 812 | 5 812 |
| Összesen: | 163 408 | 163 286 | - 122 |

G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása

Passzív időbeli elhatárolások összege 8 539 eFt, mely a tárgyévet terhelő, de csak a következő évben felmerült költségeket tartalmazza. Az előző évhez képest a csökkenés 69 360 eFt.

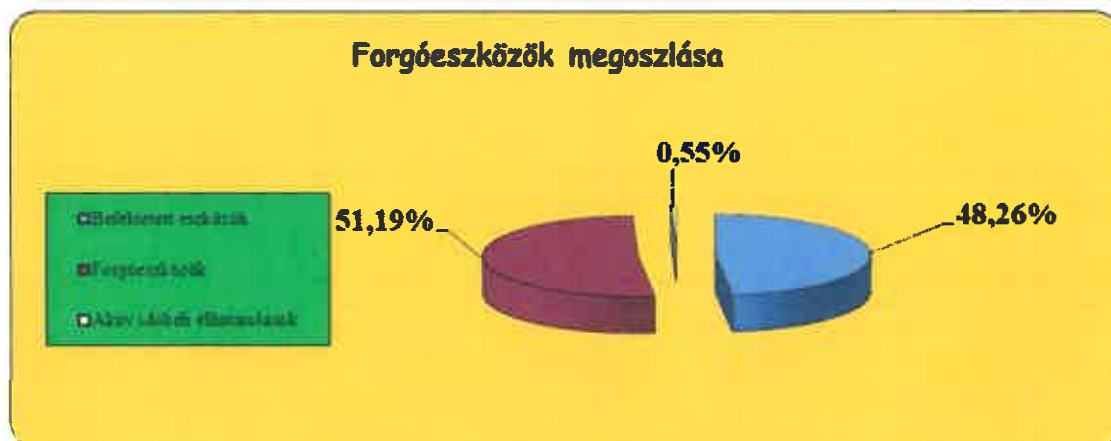
| | |
|---|-----------|
| <u>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</u> | 6 294 eFt |
| - iroda bérleti díja | 6 294 eFt |
| <u>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.</u> | 36 eFt |
| - lízingdíj kamat | 19 eFt |
| - gázolaj | 16 eFt |
| - klímavédelmi felügyeleti díj | 1 eFt |
| <u>Halasztott bevételek</u> | 2 209 eFt |
| - fejlesztési célra kapott támogatás | 2 209 eFt |

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

Eszközök összetételének alakulása

ezer Ft

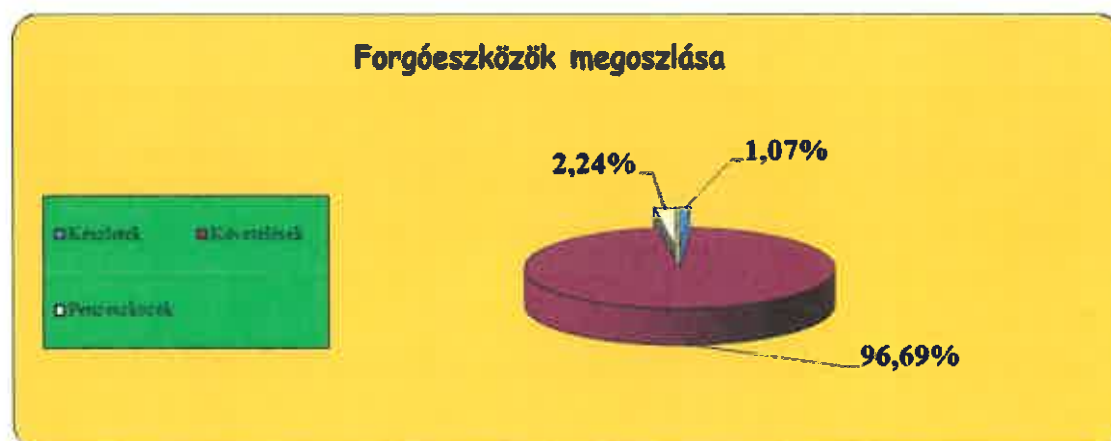
| Megnevezés | 2017. év | Részarány % |
|-----------------------------|----------------|-------------|
| Befektetett eszközök | 451 287 | 48,26 |
| Forgóeszközök | 478 590 | 51,19 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 5 155 | 0,55 |
| Összesen | 935 032 | 100 |



Forgóeszközök megoszlása

ezer Ft

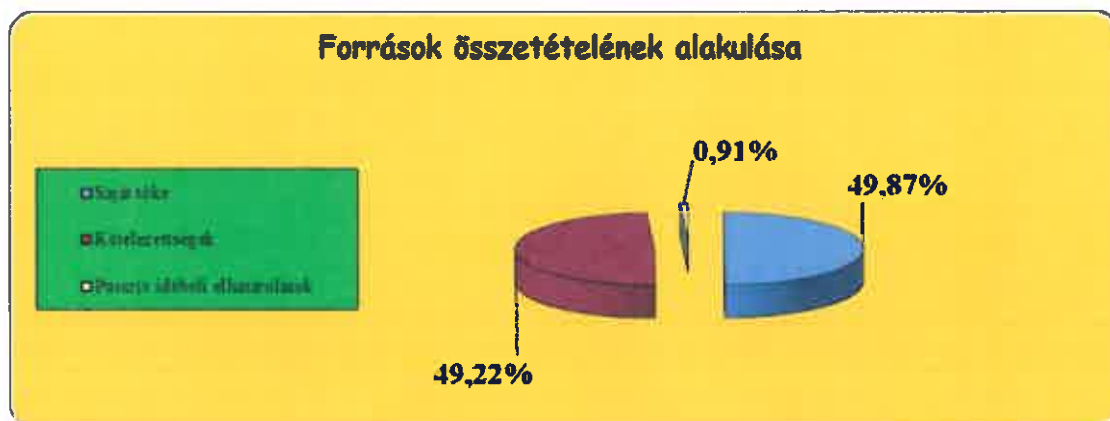
| Megnevezés | 2017. év | Részarány % |
|------------------|----------------|-------------|
| Készletek | 5 113 | 1,07 |
| Követelések | 462 747 | 96,69 |
| Értékpapírok | 0 | 0 |
| Pénzeszközök | 10 730 | 2,24 |
| Összesen: | 478 590 | 100 |



Források összetételének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | 2017. év | Részarány % |
|-------------------------------|----------------|-------------|
| Saját tőke | 466 304 | 49,87 |
| Céltartalékok | 0 | 0 |
| Kötelezettségek | 460 189 | 49,22 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 8 539 | 0,91 |
| Összesen | 935 032 | 100 |



Saját tőke aránya

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|-------------------|----------------|-------|----------------|-------|
| <u>Saját tőke</u> | <u>528 804</u> | | <u>466 304</u> | |
| Források összesen | 1 019 127 | 51,89 | 935 032 | 49,87 |

Tárgyi eszközök fedezettsége

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|-------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| <u>Saját tőke</u> | <u>528 804</u> | | <u>466 304</u> | |
| Tárgyi eszközök | 394 163 | 134,16 | 378 763 | 123,11 |

Eladósodottság mutató

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|------------------------|----------------|-------|----------------|--------|
| <u>Kötelezettségek</u> | <u>412 424</u> | | <u>460 189</u> | |
| Saját tőke | 528 804 | 77,99 | 466 304 | 113,26 |

Forgó tőke aránya

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|-----------------------------|----------------|-------|---------------|------|
| <u>Forgó tőke B - F/III</u> | <u>114 401</u> | | <u>23 304</u> | |
| Saját tőke | 528 804 | 21,63 | 466 304 | 5,00 |

Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási gyorsráta

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|----------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| <u>B/II + B/III + B/IV</u> | <u>514 163</u> | 126,69 | <u>473 477</u> | 104,00 |
| F/III | 405 834 | | 455 286 | |

Vevők, szállítók aránya

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|
| <u>Vevők</u> | <u>491 275</u> | 240,30 | <u>427 763</u> | 193,43 |
| Szállítók | 204 439 | | 221 144 | |

Nettó eladósodottság

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|-----------------|------------------|---------|----------------|--------|
| <u>F - B/II</u> | <u>- 107 811</u> | - 20,39 | <u>- 2 558</u> | - 0,55 |
| Saját tőke | 528 804 | | 466 304 | |

Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|-------------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| <u>Adózás előtti eredmény</u> | <u>- 51 551</u> | - 4,73 | <u>- 61 123</u> | - 8,04 |
| Nettó árbevétel | 1 088 905 | | 760 512 | |

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|-------------------------------|----------------|--------|-----------------|--------|
| <u>Adózás előtti eredmény</u> | <u>-51 551</u> | - 5,06 | <u>- 61 123</u> | - 6,54 |
| Eszközök | 1 019 127 | | 935 032 | |

Tőkearányos jövedelmezőség

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|-------------------------------|-----------------|-------|-----------------|---------|
| <u>Adózás előtti eredmény</u> | <u>- 51 551</u> | -9,75 | <u>- 61 123</u> | - 13,11 |
| Saját tőke | 528 804 | | 466 304 | |

Hatékonysági mutatók

Eszközhatékonyság

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|------------------------|-----------|--------|----------|--------|
| Bruttó termelési érték | 1 060 805 | 224,01 | 747 804 | 165,70 |
| Befektetett eszközök | 473 549 | | 451 287 | |

Tőkehatékonyság

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|------------------------|-----------|--------|----------|--------|
| Bruttó termelési érték | 1 060 805 | 200,60 | 747 804 | 160,37 |
| Saját tőke | 528 804 | | 466 304 | |

Bérhatékonyság

| Megnevezés | 2016. év | % | 2017. év | % |
|------------------------|----------|--------|----------|--------|
| Anyagmentes term.érték | 357 401 | 128,95 | 392 432 | 153,27 |
| Béreköltség | 277 163 | | 256 039 | |

IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

Az eredménykimutatás főbb adatai

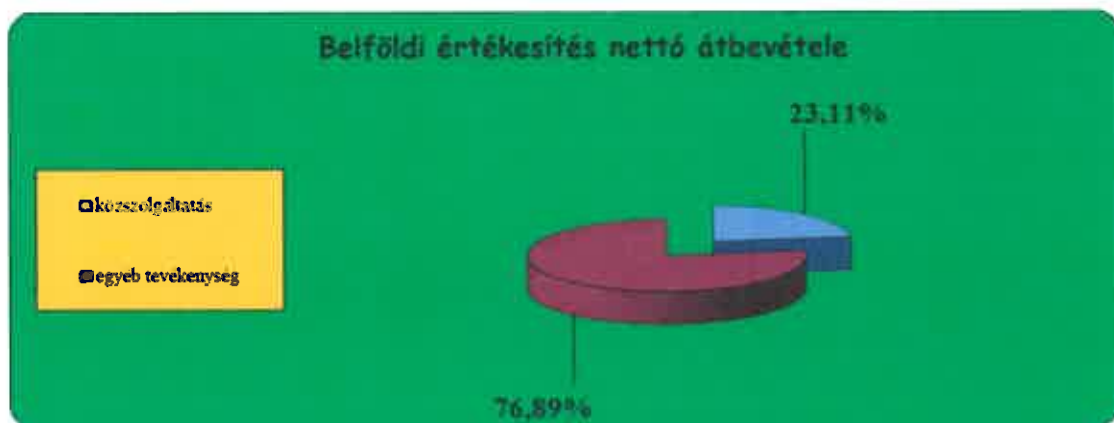
ezer Ft

| Megnevezés | 2016.12.31. | 2017.12.31. | Változás |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 088 905 | 760 512 | - 328 393 |
| Egyéb bevételek | 110 760 | 4 534 | - 106 226 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 731 504 | 381 160 | - 350 344 |
| Személyi jell.ráfordítások | 403 203 | 351 124 | - 52 079 |
| Értékcsökkenési leírás | 55 639 | 57 119 | 1 480 |
| Egyéb ráfordítások | 56 343 | 33 961 | - 22 382 |
| Üzemi, üzleti tev.eredménye | - 47 024 | - 58 318 | - 11 294 |
| Pénzügyi műv.bevételei | 27 | 25 | - 2 |
| Pénzügyi műv.ráfordításai | 4 554 | 2 830 | - 1 724 |
| Pénzügyi műv.eredménye | - 4 527 | - 2 805 | 1 722 |
| Adózás előtti eredmény | -51 551 | - 61 123 | - 9 572 |
| Társasági adó | 2 399 | 1 377 | - 1 022 |
| Adózott eredmény | - 53 950 | - 62 500 | - 8 550 |

A belföldi értékesítés nettó árbevételének megbontása tevékenységenként a következőképpen alakult:

Hulladékgazdálkodási közszolg.tevékenység 175 733 eFt

| | |
|---|-------------|
| <u>Egyéb tevékenység</u> | 584 779 eFt |
| - alvállalkozói díj | 483 853 eFt |
| - egyéb hulladékszállítás | 4 118 eFt |
| - gépi, kézi síkosságmentesítés | 34 143 eFt |
| - edénymosás | 2 376 eFt |
| - iratmegsemmisítés | 547 eFt |
| - egyéb fuvarozás | 222 eFt |
| - bérszámlázás | 1 593 eFt |
| - tanácsadás | 3 000 eFt |
| - bérbeadás | 18 715 eFt |
| - értékesített ipari hulladék | 22 619 eFt |
| - eladott áru, közvetített szolgáltatás | 13 593 eFt |



Társaságunk árbevételét a 2016. április 01.-től bevezetett változások jelentősen befolyásolták. Az árbevétel jelentős csökkenését okozta, hogy 2017. I. negyedévében közszolgáltatóként az NHKV Zrt.-vel elszámolt közszolgáltatási díj, míg az év II. III. és IV. negyedévében pedig a Vertikál Nonprofit Zrt.-vel elszámolt alvállalkozói díj képezte az árbevételünket.

Egyéb bevételek részletezése

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| <u>Egyéb bevétel:</u> | 4 534 eFt |
| - értékesített tárgyi eszköz | 153 eFt |
| - kapott kártérítés, késedelmi kamat | 4 016 eFt |
| - kapott támogatás | 84 eFt |
| - egyéb bevétel | 281 eFt |

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

| | |
|--|--------------|
| <u>Anyagköltség</u> | 126 492 eFt |
| - anyag, alkatrész, | 20 429 eFt |
| - üzem- és kenőanyag (Mol Nyrt) | 84 138 eFt |
| - szelektív hulladék vásárlás | 6 216 eFt |
| - munkaruha, védőruha | 2 933 eFt |
| - nyomtatvány, irodaszer | 3 055 eFt |
| - áramdíj, vízdíj, gázdíj | 9 721 eFt |
| | |
| <u>Igénybevett szolgáltatások értéke</u> | 228 880 eFt |
| - fuvarozás, rakodás | 9 900 eFt |
| - bérleti díjak | 36 186 eFt |
| - ISPA, KEOP használati díjak | - 63 746 eFt |
| - javítási, karbantartás | 56 615 eFt |
| - hirdetés, reklám | 9 030 eFt |
| - oktatás, továbbképzés | 529 eFt |
| - utazás, kiküldetés | 90 eFt |
| - könyvvizsgálat, tanácsadás, ügyvédi díj, jutalék | 9 806 eFt |
| - őrző-védő szolgáltatás | 6 733 eFt |
| - takarítás | 1 928 eFt |
| - rágcsálóirtás | 297 eFt |
| - síkosságmentesítés | 360 eFt |
| - útdíj, autópálya matrica | 7 197 eFt |
| - szennyvíz | 422 eFt |
| - behajtási költség | 1 822 eFt |
| - hulladéklerakási díj | 47 374 eFt |
| - munkavédelem, egészségügyi szolgáltatás | 1 423 eFt |
| - szelektív hulladék válogatás, kezelés | 27 824 eFt |
| - közszolgáltatási díj | 71 836 eFt |
| - egyéb szolgáltatás | 3 254 eFt |
| | |
| <u>Egyéb szolgáltatások értéke</u> | 13 080 eFt |
| - hatósági díj, illeték | 617 eFt |
| - bankköltség | 5 713 eFt |
| - biztosítási díjak | 6 410 eFt |
| - perköltség, végrehajtási költség | 340 eFt |
| | |
| <u>Eladott áruk beszerzési értéke</u> | 11 547 eFt |
| - továbbszámlázott áramdíj, vízdíj | 4 227 eFt |
| - hulladéktároló edény értékesítés | 1 547 eFt |
| - útszórósó, salak értékesítés | 5 773 eFt |

| | |
|--|-----------|
| <u>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</u> | 1 161 eFt |
| - bírság | 60 eFt |
| - csatornadíj | 246 eFt |
| - internet | 60 eFt |
| - javítás | 520 eFt |
| - salak szállítás | 241 eFt |
| - telefondíj | 34 eFt |

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

| | |
|-----------------------|-------------|
| <u>Béreköltség</u> | 256 039 eFt |
| - munkabér, bérpótlék | 248 408 eFt |
| - megbízási díj | 3 491 eFt |
| - tiszteletdíj | 4 140 eFt |

| | |
|---|------------|
| <u>Személyi jellegű egyéb kifizetések</u> | 33 105 eFt |
| - betegszabadság | 4 471 eFt |
| - napidíj | 185 eFt |
| - személygépkocsi használat, bérlet | 6 692 eFt |
| - reprezentációs költség | 704 eFt |
| - táppénz hozzájárulás | 819 eFt |
| - csoportos balesetbiztosítás | 312 eFt |
| - juttatott pénzösszeg (cafeteria) | 8 248 eFt |
| - SZÉP kártya | 7 334 eFt |
| - béren kívüli juttatás szja | 2 967 eFt |
| - egyéb személyi jellegű kifizetés | 1 373 eFt |

| | |
|-------------------------------|------------|
| <u>Bérbírálatok</u> | 61 980 eFt |
| - egészségügyi hozzájárulás | 2 880 eFt |
| - szakképzési hozzájárulás | 3 909 eFt |
| - rehabilitációs hozzájárulás | 3 557 eFt |
| - szociális hozzájárulás adó | 51 634 eFt |

Egyéb ráfordítások részletezése

| | |
|--|------------|
| <u>Egyéb ráfordítás</u> | 33 961 eFt |
| - fizetett bírság, kamat kártérítés | 10 850 eFt |
| - sajátos egyéb ráfordítás | 343 eFt |
| - értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés | 1 262 eFt |
| - adók, illetékek | 21 268 eFt |
| - egyéb ráfordítások | 238 eFt |

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése

| | |
|-------------------------------------|--------|
| <u>Pénzügyi műveletek bevételei</u> | 25 eFt |
| - kapott kamat | 22 eFt |
| - deviza árfolyam nyereség | 3 eFt |

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

| | |
|--|-----------|
| <u>Pénzügyi műveletek ráfordításai</u> | 2 830 eFt |
| - fizetett kamat | 2 622 eFt |
| - deviza árfolyam veszteség | 208 eFt |

V. Egyéb információk

1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása

| | Átlagos áll. Létszám | Összes kereset e Ft | Bérfjárulék eFt |
|------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| Teljes munkaidős | 102 | 244 841 | 57 538 |
| Részmunkaidős | 5 | 11 198 | 2 632 |
| Összesen: | 107 | 256 039 | 60 170 |

2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

Az Ügyvezető igazgató Tölgyesi Balázs jövedelme 2017. évben 12 000 eFt volt.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére 4 140 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

Az Ügyvezető igazgató és a Felügyelő Bizottság tagjai a Társaságnál sem kölcsönben sem hitelben nem részesültek.

3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

A számviteli törvény módosítása következtében 2016. évtől a számviteli politikában meghatároztuk, hogy kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amelyek értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át, és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

A kiegészítő mellékletben ezeket a bevételeket és költségeket tételesen is bemutatjuk.

4. Társasági adó számítása

Adózás előtti eredmény - 61 123 eFt

Általános szabályok szerinti társasági adóalap

Adóalapot növelő tételek:

| | |
|---|-------------------|
| - terv szerinti értékcsökkenés (57101,57102) | 57 119 eFt |
| - jogerős bírság (86302) | 4 365 eFt |
| - támogatás (86405) | 342 eFt |
| - követelés elszámolt értékvesztése (86602) | 937 eFt |
| - terven felüli értékcsökkenés (86603,86604) | 325 eFt |
| - nem a vállalkozás érdekében felmerülő ktg (86909) | 25 eFt |
| Összesen: | 63 113 eFt |

Adóalapot csökkentő tételek:

| | |
|---|-------------------|
| - adótörvény szerinti értékcsökkenés | 50 090 eFt |
| - tárgyi eszköz kivezetés számított érték | 372 eFt |
| Összesen: | 50 462 eFt |

Társasági adó:

| | |
|-------------------------------------|---------------------|
| <u>Adózás előtti eredmény:</u> | - 61 123 eFt |
| <u>Adóalapot növelő tételek:</u> | 63 113 eFt |
| <u>Adóalapot csökkentő tételek:</u> | - 50 462 eFt |
| Adóalap | - 48 472 eFt |

Jövedelem (nyereség) minimum

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| Nettó árbevétel | 760 512 eFt |
| Egyéb bevétel | 4 534 eFt |
| <u>Pénzügyi műveletek bevételei</u> | <u>25 eFt</u> |
| Összes bevétel: | 765 071 eFt |

Adóalap (bevétel 2 %-a) 15 301 eFt

Adó 9 % 1 377 eFt

Társasági adót a jövedelem nyereség minimum számítása alapján fizetjük, mivel az adózás előtti eredmény és a módosító tételekkel korrigált számított adóalap sem éri el az összes bevétel 2 százalékát.

5. Energiaellátók jövedelemadója:

A 2008. évi LXVII. törvény kibővíti az energiaellátók jövedelemadó alanyainak körét a közszolgáltatókkal 2013. január 01.-től.

Társaságunknak nincs energiaellátók jövedelemadó fizetési kötelezettsége, mivel ebben a gazdasági évben nem voltunk közszolgáltatók.

6. Adózott eredmény felhasználása:

| | |
|--|--------------|
| <u>Adózás előtti eredmény</u> | - 61 123 eFt |
| - társasági adó fizetési kötelezettség | 1 377 eFt |
| - adózott eredmény, mely az eredménytartálékba kerül átvezetésre | - 62 500 eFt |

7. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költsége nem merült fel.

Veszélyes hulladék 2017. évi nyitókészlete 24 778 kg volt. Év közben 45 407 kg veszélyes hulladékot vételeztünk be, és 60 095 kg-ot adtunk ki. Az év végi zárókészlet 10 090 kg.

8. Számviteli szétválasztás

A 2012. évi CLXXXV. törvény 50 §.-a alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást köteles vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, valamint kizárja a keresztfinanszírozást.

2017. I. negyedévében közszolgáltatóként, a II. III. és IV. negyedévben alvállalkozóként végeztük a hulladékgyűjtés és szállítási tevékenységet, ezért szétválasztott mérleg és eredmény kimutatást nem készítettünk.

Szekszárd, 2018. április 26.

Artim Andrásné
Artim Andrásné
Ügyvezető igazgató



Cash-flow kimutatás

| Megnevezés | eFt | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 2016. év | 2017. év |
| <u>Működési cash-flow</u> | | |
| 1. Adózás előtti eredmény | - 50 513 | - 60 781 |
| 1/a. Kapott osztalék | | |
| 2. Elszámolt amortizáció | 55 639 | 57 119 |
| 3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás | - 18 702 | 937 |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözet | | |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye | 18 | -153 |
| 6. Szállítói kötelezettség változása | 1 326 | 19 143 |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása | 101 325 | - 122 |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása | 46 387 | - 69 360 |
| 9. Vevőkövetelés változása | - 113 812 | 47 094 |
| 10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze. nélkül) változása | 13 030 | 2 909 |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása | - 10 826 | 20 188 |
| 12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) | - 2 399 | - 1 377 |
| 13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés | | |
| I. Szokásos tevékenységből származó pénze.vált. | 21 473 | 15 597 |
| <u>Befektetési cash-flow</u> | | |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése | - 73 644 | - 39 139 |
| 15. Befektetett eszközök eladása | 23 178 | 153 |
| 16. Kapott osztalék, részesedés | | |
| II. Befektetési tevékenységből származó pénze.vált. | - 50 466 | - 38 986 |
| <u>Finanszírozási cash-flow</u> | | |
| 17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel | 9 500 | |
| 18. Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocs. bev. | | |
| 19. Hitel és kölcsön felvétele | 6 590 | 32 869 |
| 20. Hosszú lejár.kölcsön és elh. bankb. törl.,megszünt.,bev. | | |
| 21. Véglegesen kapott pénzeszköz | | |
| 22. Részvénybevonás, tőke kivonás | | |
| 23. Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafiz. | | |
| 24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése | - 13 718 | - 1 687 |
| 25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elh. bankbetét | | |
| 26. Véglegesen átadott pénzeszköz | - 1 038 | - 342 |
| 27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej.köt.vált. | | |
| III. Pénzügyi műveletekből származó pénze.vált. | - 1 334 | 30 840 |
| IV. Pénzeszközök változása | - 27 659 | 7 451 |

ÜZLETI JELENTÉS

2017.

Általános ismertetés

Az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2013. december 10.-ig egyszemélyes társaság volt, melyben a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a 299 000 000 Ft jegyzett tőke tulajdonosa.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat közgyűlésének 253/2013 (X.31.) határozata alapján a közgyűlés hozzájárulását adta ahhoz, hogy az Alisca Terra Nonprofit Kft.-ben lévő üzletrészből 1 %-ot 2 990 000 Ft névértékű üzletrészt eladja a Re-Víz Duna-menti Regionális Vízforgalmi és Csatornamű Kft.-nek, melynek tagja 60 települési önkormányzat.

A változás után a cég jegyzett tőkéje és tulajdoni viszonya az alábbiak szerint módosult:

- Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
296 010 000 Ft 99 % tulajdon
- Re-Víz Duna-menti Regionális Vízforgalmi és Csatornamű Kft.
2 990 000 Ft 1 % tulajdon

A Társaság Ügyvezető igazgatója 2017. január 01.-től – 2018. január 31.-ig Tölgyesi Balázs volt, 2018. február 01.-től Artim Andrásné lett az Ügyvezető igazgató.

A Társaság főtevékenysége nem veszélyes hulladék gyűjtése.

A Társaság az alábbi tevékenységeket végzi üzletszerűen:

- kommunális hulladék gyűjtése, hulladékszállítás,
- szelektív hulladék gyűjtése, szállítása
- iratmegsemmisítés
- gépi és kézi síkosságmentesítés
- ingatlan bérbeadása
- tárolóedények értékesítése, bérbeadása, mosása

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. a települési szilárd hulladék gyűjtését, a másodnyersanyagok gyűjtését, válogatását, bálázását, értékesítését is végezte a közszolgáltatási tevékenység keretében.

A lakosságtól begyűjtött zöldhulladék kezelése, komposztálása is a feladataink közé tartozik.

A Társaság telephelye:

Központi telephely: Szekszárd, Epreskert u. 9.

A telephely I.4069-3/2002. számú telephelyengedéllyel rendelkezik. A társaság itt látja el központi irányítási – cégvezetési, számviteli, pénzügyi, kereskedelmi, munkaügyi, marketing, számítástechnikai, környezetmérnöki – feladatait.

A telephely a központi irányítási feladatok mellett a következő tevékenységeknek ad helyszínt:

- üzemi tevékenység
- központi irányítás
- gépjárműpark tárolása, tisztántartása
- anyagraktározás

- iratmegsemmítés
- szociális létesítmények

Fontosabb tevékenységek

Hulladékgazdálkodás

A Társaság fő tevékenysége a hulladékgazdálkodási tevékenység. A hulladékgazdálkodási ágazat jelenlegi helyzetét meghatározza a hulladékgazdálkodási törvény és az ahhoz kapcsolódó, folyamatosan megjelenő és hatályba lépő Kormányrendeletek, amelyek nagymértékben szigorítják a hulladékgazdálkodási tevékenység végzésének feltételeit, illetve a gazdálkodást, a pénzügyi finanszírozást.

A hulladékról szóló 2012 évi CLXXXV. törvény teljesen átrendezte a települési szilárd hulladék kezelési ágazatot. A módosításáról szóló 2015. évi CCXXI törvény új előírásokat hozott. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás országos szintű megszervezéséről az állam gondoskodik. Az egységes hulladékgazdálkodási rendszer kialakítása érdekében 2016. január 01.-től egy új szervezet a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.) jött létre. 2016. április 01.-től az NHKV Zrt. számlázza a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, szedi be a számla ellenértékeket és kezeli a hátralékokat.

A változás értelmében Társaságunk 2016. április 01.-től már saját nevében nem állít ki számlát a hulladékszállításáról, csak a hulladékgyűjtés és hulladékszállítás feladatait látja el, 2017. március 31.-ig közszolgáltatóként, 2017. április 01.-től a Vertikál Nonprofit Zrt. alvállalkozójaként.

2017. évben további 12 településsel bővült szolgáltatási területünk, így az alábbi településeken végeztünk szilárd hulladékgyűjtési, hulladékszállítási tevékenységet: Alsónána, Alsónyék, Báta, Bataapáti, Bátaszék, Belecska, Bogyiszló, Cikó, Decs, Diósberény, Dunaszekcső, Dunaszentgyörgy, Dúzs, Értény, Fadd, Fácánkert, Felsőnána, Felsőnyék, Fürged, Grábóc, Gyönk, Harc, Iregszemcse, Kajdacs, Kalaznó, Keszőhidegkút, Kéty, Kistormás, Koppányszántó, Kölesd, Medina, Miszla, Mórág, Mözs, Mucsi, Murga, Nagykónyi, Nagyszokoly, Ozora, Ócsény, Pári, Pincehely, Pörböly, Regöly, Sárpilis, Sárszentlőrinc, Sióagárd, Szakadát, Szakály, Szálka, Szárazd, Szedres, Szekszárd, Tamási, Tengelic, Tolna, Udvari, Újireg, Varsád, Várdomb, Zomba.

Mindegyik településen elvégeztük a kommunális hulladékgyűjtést és szállítást, a zöldhulladék, lomhulladék, inert hulladék, szelektív hulladék begyűjtést házhozmenő rendszerben illetve gyűjtőszigetekkel.

2017. évben elszállított hulladék mennyiségek:

| | |
|-------------------------------|--------------|
| - vegyes kommunális hulladék | 12 487 tonna |
| - vegyesen gyűjtött szelektív | 219 tonna |
| - zöld hulladék | 3 218 tonna |
| - inert hulladék | 1 595 tonna |
| - lomhulladék | 698 tonna |

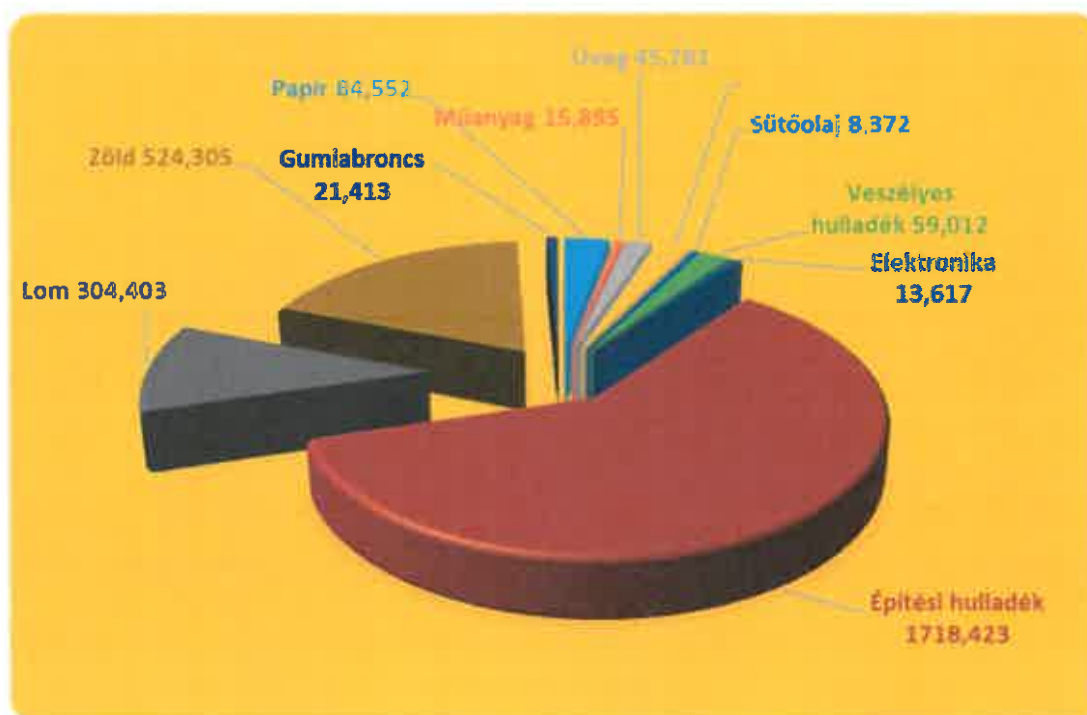
A 2012. évi CLXXXV. a hulladékról szóló törvény egyik fő irányvonala, hogy jelentősen csökkenjen Magyarországon a vegyesen gyűjtött hulladék mennyisége és ezáltal növekedjen az elkülönítetten, hasznosítható hulladék mértéke.

Társaságunk 2017. évben is jelentős eredményt ért el az elkülönített gyűjtés terén a lakosság segítségével.

| Hulladék megnevezés | Mennyiség (kg) | Lakosság (fő) | kg/fő/év |
|---------------------|----------------|---------------|----------|
| Üveg* | 124 980 | 117 862 | 1,06 |
| Papír* | 826 674 | 117 862 | 7,01 |
| Műanyag* | 197 306 | 117 862 | 1,67 |
| Fém* | 63 932 | 117 862 | 0,54 |
| Kevert, házhoz menő | 219 148 | 117 862 | 1,86 |
| Zöld* | 3 218 563 | 117 862 | 27,31 |
| Inert* | 1 595 250 | 117 862 | 13,53 |
| Lom* | 698 540 | 117 862 | 2,58 |
| Hulladékudvar | 2 859 705 | 117 862 | 24,26 |
| Kommunális | 12 487 188 | 117 862 | 105,95 |

*Hulladékudvarokban gyűjtött mennyiségeket is tartalmaz

A lakossági hulladékudvarokban begyűjtött mennyiségek: 2 859 tonna



Hó- és síkosságmentesítési tevékenység

A hó- és síkosságmentesítési tevékenység esetében a szezonális hatás, az időjárási viszonyok alakulása meghatározó. 2017/2018. év téli időszakban a síkosságmentesítési feladatokat zökkenőmentesen elláttuk. A város területén a hó eltakarítás nem csak a Szekszárdi Önkormányzat Műszaki Irodája által kijelölt utcákban végeztük, hanem szinte az egész város területén, beleértve ebbe még olyan szurdokokat is, ahol jelentős számban van állandó lakos.

2017. évben kutatás és a kísérleti fejlesztés költsége nem jelent meg társaságunknál.

2017. évi beruházások

2017. évben megvalósult beruházás összértéke 35 011 eFt.

Jelentősebb beruházások az irodaház hűtő-fűtőtestek, szerver cseréje, hulladékgyűjtő járművek felújítása volt.

| Megnevezés | 2017.12.31. |
|----------------------------|-------------------|
| Program | 167 eFt |
| Számítógép | 2 210 eFt |
| Hűtő-fűtő berendezés csere | 1 820 eFt |
| Magasnyomású mosó csere | 638 eFt |
| Lapmérleg | 125 eFt |
| Kistehergépkocsi | 307 eFt |
| Tolólap | 250 eFt |
| Személygépkocsi | 3 491 eFt |
| 1100 l hulladéktárolók | 1 548 eFt |
| Tehergépkocsi felújítás | 23 988 eFt |
| Kisértékű tárgyi eszköz | 467 eFt |
| Mindösszesen: | 35 011 eFt |

Emberi-erőforrás gazdálkodás

Munkaerő állomány

| Állomány | Nyitó létszám | Záró létszám |
|------------------|---------------|--------------|
| Teljes munkaidős | 100 | 102 |
| Részmunkaidős | 3 | 5 |
| Összesen | 103 | 107 |

Tevékenységünk érdekében a Társaság munkaerő állománya 2017. évben nőtt, mivel a szelektíven begyűjtött anyagot válogattuk és báláztuk.

Munkaerő szakmai képzése

A törvényi kötelezettségek folyamatos betartása, a munkavállalók szaktudásának fejlesztése megköveteli a folyamatos szakirányú képzést.

Szakirányú képzésre fordított 2017. évi összeg: 529 eFt volt.

- TB és bérszámfejtő továbbképzés 1 fő
- Munkavédelmi képviselő képzés 1 fő
- Jogász továbbképzés 1 fő
- Mérlegképes könyvelői kötelező továbbképzés 3 fő
- GKI továbbképzés 2 fő
- Targoncavezetői tanfolyam 1 fő
- Adatvédelmi képviselő képzés 1 fő

Foglalkozás egészségügy

A Társaság munkavállalóinak egészsége, a munkakörökkel kapcsolatos kockázati tényezők minimalizálása kiemelt feladatot jelent. Ennek érdekében

munkavállalóink rendszeres, kötelező, előírásoknak megfelelő üzemorvosi ellátásban részesülnek.

Béren kívüli juttatások

A béren kívüli juttatások körét a Cafeteria Szabályzat tartalmazza. A dolgozóknak választási lehetősége van az alábbi béren kívüli juttatásokból (havi 14 500Ft/hó/fő):

- szép kártya
- jutatott pénzösszeg 100 eFt készpénz/év

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. Környezetpolitikája:

Az Alisca Terra Nonprofit Kft., mint Szekszárd városban és a környező településeken felelősséggel tartozik a települések környezeti állapotáért, tisztaságáért.

Célja, hogy:

A legkisebb környezetterhelés és környezeti kockázat minimalizálása mellett a lehető legkomplexebb szolgáltatást nyújtsa a hulladékgazdálkodás területén, tevékenységét a vonatkozó jogszabályoknak és az Európai Unióban elfogadott technológiai eljárásoknak megfelelően végezze.

E célok elérése érdekében:

- kiemelt figyelmet fordít a tevékenysége folyamán keletkezett veszélyes hulladékok szakszerű kezelésére
- a vállalat dolgozóinak rendszeres képzést és továbbképzést biztosít szaktudásuk fejlesztése érdekében
- kapcsolatot tart a hatóságokkal, figyelemmel kíséri az európai és a hazai jogszabályi változásokat

- oktatóprogramjaival, előadásokkal elősegíti a környezettudatos gondolkodás fejlődését az óvodák és iskolák körében
- a szelektív gyűjtésre vonatkozó információk terjesztésével az internet, újságok és tv segítségével, hogy biztosítsa az európai normáknak és jogszabályoknak való megfelelést
- a lakosság hulladékgazdálkodással, köztisztasággal kapcsolatos problémáira, kérdéseire mindig igyekszik megoldást, választ találni több csatornán (internet, telefonos és személyes ügyfélszolgálat)

A környezetpolitika hatékony és következetes megvalósítása, valamint a vállalat eredményesebb működése érdekében **a Társaság a 2006. évben környezet és minőség irányítási rendszereket vezetett be (MSZ EN ISO 9001:2001, MSZ EN ISO 14001:1996, OHSAS 18001:1999 ISO 9001, 14001, 28001) melyet minden évben, így 2017. évben is megújított.**

Gazdálkodás, jövedelmezőség

Bevételek

2017. évre elszámolt összes bevétel: 762 126 eFt

ezer Ft

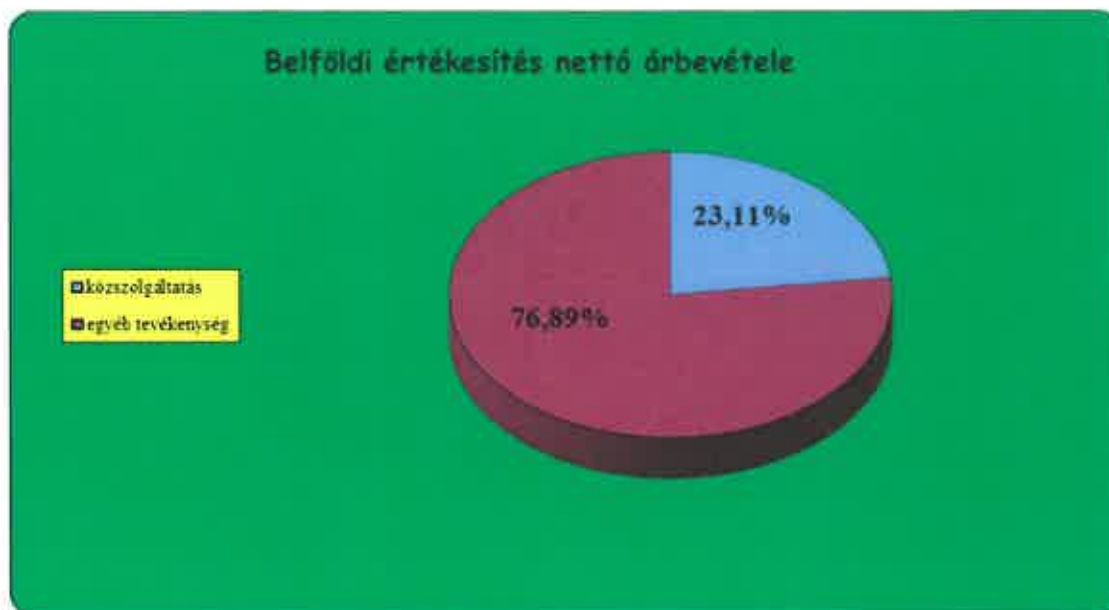
| Megnevezés | 2017. évi terv | 2017. évi tény | Változás |
|------------------|----------------|----------------|-----------|
| nettó árbevétel | 917 000 | 760 511 | - 156 489 |
| egyéb bevétel | 51 584 | 4 534 | - 47 050 |
| pénzügyi bevétel | 50 | 25 | - 25 |
| Bev.összesen: | 968 634 | 765 070 | - 203 564 |

Az árbevétel csökkenés oka, hogy Társaságunk 2017. év I. negyedévében volt közszolgáltató, míg a II. III. és IV. negyedévben alvállalkozóként végezte a hulladékgyűjtést és szállítást.

Nettó árbevétel tevékenység szerinti megoszlása:

| | |
|---------------------|-------------|
| Hulladékgazdálkodás | 175 733 eFt |
| Egyéb tevékenység | 586 393 eFt |

Nettó árbevétel százalékos megoszlása:



Ráfordítások

2017. évben a ráfordítások a következőképpen alakultak:

| Megnevezés | 2017. évi tény (eFt) |
|-----------------------------|----------------------|
| Anyagjellegű ráfordítás | 381 160 |
| Személyi jellegű ráfordítás | 351 124 |
| Értékcsökkenési leírás | 57 119 |
| Egyéb ráfordítás | 33 961 |
| Üzemi költségek összesen: | 823 364 |
| Pénzügyi ráfordítás | 2 830 |
| Költségek összesen: | 826 194 |

2017. évi adózás előtti eredmény alakulása:

| Megnevezés | 2017. évi tény (eFt) |
|------------------------|----------------------|
| Nettó árbevétel | 760 512 |
| Egyéb bevétel | 4 534 |
| Bevétel összesen: | 765 046 |
| Üzemi költségek | 823 364 |
| Üzemi eredmény | - 58 318 |
| Pénzügyi eredmény | -2 805 |
| Adózás előtti eredmény | - 61 123 |

A 2017-es gazdasági évet – 61 123 eFt adózás előtti eredménnyel zártuk.

Az adófizetési kötelezettségünk 1 377 eFt.

Az adózott eredmény – 62 500 eFt.

Társaságunk működését a 2016. április 01.-től bevezetett változások jelentősen befolyásolták. Az NHKV Zrt.-től járó közszolgáltatói és a Vertikál Nonprofit Zrt.-től járó alvállalkozói díjak nagysága és kifizetésének időpontja bizonytalan és előre nem tervezhető volt, amit a kifizetések átütemezésével próbáltunk áthidalni.

Az árbevétel csökkenése miatt a költségeinket is csökkentenünk kellett, ami megnehezítette tevékenységünk végzését.

Szekszárd, 2018. április 26.


Artim Andrásné
Ügyvezető igazgató



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

AZ ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem az ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT („a Társaság”) 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 935.032 E Ft, az adózott eredmény -62.500, E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2017. évi üzleti jelentéséből áll. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

2017

Véleményem szerint a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2017. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2017. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céltom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-

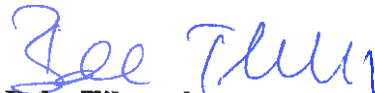
e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Tolna, 2018. 04. 26.



Beke Tiborné
Nyilvántartási szám: 001737
Duálkontroll Könyvvizsgáló Kft
7130 Tolna Bem u. 14



Beke Tiborné
Nyilvántartási szám: 005384

7130 Tolna Bem u. 14

Artim Andrásné ügyvezető részére
Alisca Terra Nonprofit Kft.
7100 Szekszárd
Epreskert u. 9.

Tisztelt Igazgató Asszony!

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2017. évi pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatával kapcsolatban az alábbi

Jogi teljességi nyilatkozatot

teszem:

1. Az Alisca Terra Nonprofit Kft. ellen 2017. évben a GVP Ingatlanforgalmazó és Hasznosító Kft., mint felperes pert indított 140.936 Forint tőke és járulékai megfizetése iránt. A Szekszárdi Járásbíróság 3.G.40.045/2017/3. számú ítéletével felperes keresetét elutasította. Az ítélet még nem jogerős, mert a felperes fellebbezési határideje nem járt le. Ezt meghaladóan a társasággal szemben perindításra nem került sor és az Alisca Terra Nonprofit Kft. sem érvényesített peres eljárásban követelést.
2. Az Alisca Terra Nonprofit Kft.-vel szemben 125.173 Forint összegű kártérítési igényt támasztottak, ami jogos igény volt és ezt peren kívüli megállapodás alapján a társaság megfizette.
3. Tájékoztatom továbbá, hogy az audit ideje alatt az Alisca Terra Nonprofit Kft.-nek velem szemben fennálló tartozása nincs és 2017. december 31-én sem volt.

Kelt, Szekszárdon, 2018. április 30.napján

Tisztelettel:

dr. Fenyőházi Mária
ügyvéd
1144 Budapest, Ond vezér útja 36/e.
Tel./Fax: 220-8281

Dr. Fenyőházi Mária ügyvéd
1144 Budapest, Ond vezér útja 36/e.
KASZ:36060027