

Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Beszámoló

2018

"A" Eredménykimutatás 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c		e
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	760 512		830 438
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	760 512	0	830 438
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	4 534		32 643
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés			9 120
05.	Anyagköltség	126 492		122 315
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	228 880		220 509
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	13 080		13 181
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	11 547		14 182
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 161		4 256
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	381 160	0	374 443
10.	Béreköltség	256 039		298 204
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 105		45 882
12.	Bérfárulékok	61 980		67 067
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	351 124	0	411 153
VI.	Értékcsökkenési leírás	57 119		53 588
VII.	Egyéb ráfordítások	33 961		77 182
VII.	Ebből értékvesztés	937		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-58 318	0	-53 285

12587142 3811 572 17

Statistikai számjel

17-09-004108

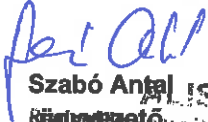
Cégjegyzék száma

**"A" Eredménykimutatás 2018. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. 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	22		
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3		2 394
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	25	0	2 394
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	2 622		3 972
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	208		27
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	2 830	0	3 999
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 805	0	-1.605
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	-61 123	0	-54 890
X.	Adófizetési kötelezettség	1 377		1 558
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-62 500		-56 448

Szekszárd, 2019. április 30.


 Szabó Antal
 ALISCA Terra
 Regionális Helyi Gazdasági Nonprofit Kft.
 7100 Szekszárd, Főreiskola u. 7.
 Adószám: 12587142-2-17
 2.

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	451 287		447 050
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	2 163		0
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	2 091		
06.	Szellemi termékek	72		
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	378 763		374 286
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	221 610		199 670
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	105 228		126 508
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 823		3 923
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	43 102		44 185
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	70 361		72 764
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	69 585		71 962
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban	776		802
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 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	478 590		366 718
30.	<i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	5 113		4 507
31.	Anyagok	3 306		2 866
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	1 807		1 641
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<i>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</i>	462 747		351 172
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	427 763		332 064
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	22 541		9 113
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	12 443		9 995
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbötete			
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>	10 730		11 039
54.	Pénztár, csekkek	518		679
55.	Bankbetétek	10 212		10 360
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)	5 155		1 885
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 720		975
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 435		910
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	935 032		815 653

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban


Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	466 304		394 856
62.	I. JEGYZETT TŐKE	299 000		284 000
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	229 804		167 304
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-62 500		-56 448
72.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségre			
75.	Egyéb céltartalék			

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	460 189		416 305
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	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)	4 903		3 102
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 903		3 102
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)	455 286		413 203
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	70 856		94 506
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	221 144		182 925
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	163 286		135 772
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	8 539		4 492
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 294		2 098
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	36		269
108.	Halasztott bevételek	2 209		2 125
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	935 032		815 653

Szekszárd, 2019. április 30.


 ALISCATerra
 Regionális Helyi Gazdálkodási Nonprofit Kft.
 Székesszárd, Epreskert u. 9.
 Adószám: 12587142-2-17
 ügyvezető
 2.

"A" Eredménykimutatás 2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Közzolgáltató	Egyéb tevékenység
a	b	c	e	
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	830 437 943	697 005 422	133 432 521
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	830 437 943	697 005 422	133 432 521
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	32 642 877	13 519 924	19 122 953
III.	Ebből: visszairt értékvesztés	9 119 541	9 119 541	
05.	Anyagköltség	122 314 575	117 299 889	5 014 686
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	220 509 346	207 802 830	12 706 516
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	13 181 401	12 492 141	689 260
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	14 181 975		14 181 975
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 256 072		4 256 072
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	374 443 369	337 594 860	36 848 509
10.	Béreköltség	298 203 439	284 094 329	14 109 110
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 882 131	44 263 975	1 618 156
12.	Bérbírlékok	67 067 086	63 915 386	3 151 700
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	411 152 656	392 273 690	18 878 966
VI.	Értékcsökkenési leírás	53 587 546	47 849 149	5 738 397
VII.	Egyéb ráfordítások	77 181 768	32 865 776	44 315 992
VII.	Ebből értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-53 284 519	-100 058 129	46 773 610

"A" Eredménykimutatás 2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Közszolgálat ás	Egyéb tevékenység
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	132		132
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 393 954		2 393 954
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 394 086	0	2 394 086
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	3 971 843		3 971 843
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27 395		27 395
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	3 999 238	0	3 999 238
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 605 152	0	-1 605 152
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.-B.)	-54 889 671	-100 058 129	45 168 458
X.	Adófizetési kötelezettség	1 558 000	1 274 154	283 846
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-56 447 671	-101 332 283	44 884 612

Szekszárd, 2019. április 30.

ALISCATerra
 Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
 Szabó Antal
 Adószáma: 12587142-2-17
 2.

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Köszolgáltatás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	447 050 199	290 577 139	156 473 060
02.	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</i>	0	0	0
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	0		
06.	Szellemi termékek	0		
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</i>	374 285 919	290 577 139	83 708 780
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	199 670 125	127 285 244	72 384 881
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	126 508 192	115 720 605	10 787 587
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 922 805	3 386 493	536 312
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	44 184 797	44 184 797	
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</i>	72 764 280	0	72 764 280
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	71 961 780		71 961 780
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban	802 500		802 500
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 2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Közszolgáltató	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	366 717 493	339 623 585	27 093 908
30.	<i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	4 506 650	2 748 672	1 757 978
31.	Anyagok	2 866 180	2 748 672	117 508
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	1 640 470		1 640 470
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<i>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</i>	351 171 830	327 484 844	23 686 986
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	332 063 903	318 014 331	14 049 572
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	9 113 451		9 113 451
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	9 994 476	9 470 513	523 963
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbötete			
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 értékpapír			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</i>	11 039 013	9 390 069	1 648 944
54.	Pénztár, csekkek	679 215	577 758	101 457
55.	Bankbetétek	10 359 798	8 812 311	1 547 487
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)	1 884 871	1 747 276	137 595
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	975 211	904 021	71 190
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	909 660	843 255	66 405
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	815 652 563	631 948 000	183 704 563

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Köszolgáltatás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	394 856 616	248 476 107	146 380 509
62.	I. JEGYZETT TŐKE	284 000 000	220 129 934	63 870 066
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	167 304 287	129 678 456	37 625 831
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-56 447 671	-101 332 283	44 884 612
72.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségre			
75.	Egyéb céltartalék			

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Közszolgáltatás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	416 303 983	330 514 223	85 789 760
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	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)	3 102 249	3 102 249	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 102 249	3 102 249	
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)	413 201 734	327 411 974	85 789 760
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	94 505 405	80 388 729	14 116 676
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	182 924 692	141 785 916	41 138 776
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	135 771 637	105 237 329	30 534 308
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	4 491 964	249 570	4 242 394
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 098 140		2 098 140
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	269 224	249 570	19 654
108.	Halasztott bevételek	2 124 600		2 124 600
109.	Értékelési különbözet	0	52 708 114	-52 708 114
110.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	815 652 563	831 948 014	183 704 549

Szekszárd, 2019. április 30.

Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
 7100 Szekszárd, Főpreskert u. 9.
 Adószám: 12587142-2-17
 ügyvezető

Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

2018

I. Általános tudnivalók

A kiegészítő melléklet az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2018. január 01. és 2018. december 31. közötti időszak üzleti tevékenységéről készült.

1. A Társaság adatai:

Cégnév:	Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás ideje:	1963.07.01. Szekszárdi Városgazdálkodási Vállalat 1992. Hélioszkormányzati Közszolgáltató Kft. 2001.02.05. szétválással Alisca Onyx Kft. 2005.12.20. névváltozás Alisca Terra Kft. 2014.04.01. névváltozás Alisca Terra Nonprofit Kft.
Székhely, telephely:	Szekszárd, Epreskert u. 9.
Adószám:	12587142-2-17
Cégjegyzékszám:	17-09-004108
Tulajdonos:	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Re-Víz Duna-menti Regionális Vízf- és Csatornamű Kft.
Társaság képviselőre jogosult:	Szabó Antal, 7634 Pécs, Bajmi dűlő 28/B Fsz/2

Társaságunknál 2018-ban ügyvezető váltás történt. Január 31-ig Tölgyesi Balázs február 01-től június 30-ig Artim Andrásné volt az ügyvezető, július 01-től Szabó Antal a vezető tisztségviselő.

A Társaság jegyzett tőkéje tulajdonos szerint:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	281 160 eFt
Re-Víz Duna-menti Regionális Vízf- és Csatornamű Kft.	2 840 eFt

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 7/2018 (VIII.08.) sz. határozatában 15 000 eFt-os tőkeleszállításról határozott, amit a Szekszárdi Törvényszék Cégbírósága 2018.12.05. nappal bejegyzett.

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

Tartalom

I. Általános tudnivalók	4. oldal
1. A Társaság adatai:	4. oldal
2. Számviteli politika fő vonásai	5. oldal
II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	8. oldal
A. Befektetett eszközök alakulása	9. oldal
1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása	9. oldal
2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása	10. oldal
3. Befektetett pénzügyi eszközök	11. oldal
B. Forgóeszközök alakulása	11. oldal
C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása	14. oldal
D. Saját tőke alakulása	15. oldal
E. Céltartalékok alakulása	15. oldal
F. Kötelezettségek alakulása	15. oldal
G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása	16. oldal
III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása	17. 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 vagy előfordulású tételek	23. oldal
4. Társasági adó számítása	24. oldal
5. Adózott eredmény felhasználása	25. oldal
6. Tájékoztató adatok	25. oldal
7. Számviteli szétválasztás	25. oldal
VI. Cash-flow kimutatás	26. oldal

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. az alábbi tevékenységeket végzi:

Fő tevékenység: 3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Kiegészítő tevékenységek:

- hulladékgyűjtés, szállítás
- gépi síkosságmentesítés
- ingatlan bérbeadás
- közúti szállítás
- hulladékgyűjtő edények eladása, bérbeadása
- iratmegsemmisítés
- edénymosás

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

Könyvvizsgáló: 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

Az éves beszámoló aláírására jogosult: Szabó Antal ügyvezető.

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. számlaosztályba könyveljük.

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 teljesítéskori elfogadott bekerülési értéken, valamint az értékvesztés összegével csökkentve, az értékvesztés visszaírásával növelt értékben tartjuk nyilván. A szolgáltatásokból, áruszállításból származó követelésekről analitikus nyilvántartást vezetünk. A kapcsolt vállalkozással szemben fennálló követeléseket külön 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.

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 összegeket, 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 összegen értékeljük.

Passzív időbeli elhatárolás:

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.

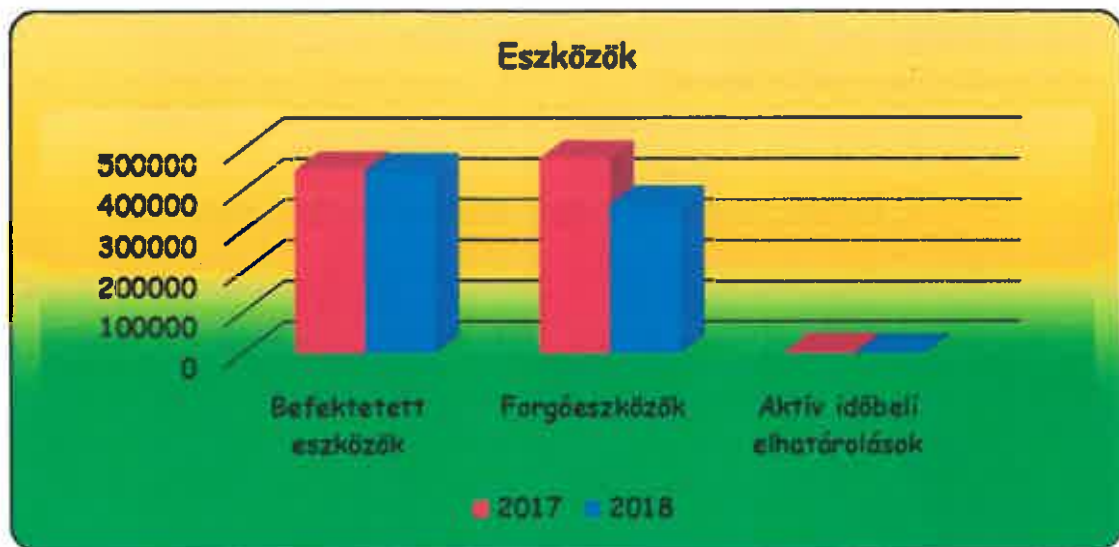
A 200 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket és az immateriális javak között nyilvántartott szellemi termékeket, a használatbavételt követő 3 évben számoljuk el értékcsökkenésként.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök főbb adatai

Megnevezés	2017	2018	Változás
Befektetett eszközök	451 287	447 050	- 4 237
Forgóeszközök	478 590	366 718	- 111 872
Aktív időbeli elhatárolás	5 155	1 885	- 3 270
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>935 032</i>	<i>815 653</i>	<i>- 119 379</i>

ezer Ft



A. Befektetett eszközök alakulása

1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jog	67 086		2 621	64 465
Szellemi termék	16 416	175	250	16 341
Immat.javak összesen	83 502	175	2 871	80 806

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jogok	64 995	2 091	2 621	64 465
Szellemi termékek	16 344	247	250	16 341
Immat.javak összesen	81 339	2 338	2 871	80 806

Immateriális javak bruttó érték növekedése 175 eFt
 - számítógép program 175 eFt

Immateriális javak bruttó érték csökkenése 2 871 eFt
 - iroda, udvar bérleti jog megszűnés 2 400 eFt
 - mobiltelefon belépési díj lemondása 2 eFt
 - telefonvonal kivezetés / Sárvíz u. irodaház 220 eFt
 - számítógép program értékesítés 249 eFt

<u>Immateriális javak értékcsökkenés növekedése</u>	2 338 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés	2 319 eFt
- egy összegben elszámolt értékcsökkenés	19 eFt

2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingtatlanok	309 224	4 247	27 062	286 409
Műszaki ber., gép, jármű	369 786	61 531	4 655	426 662
Egyéb ber., felsz., jármű	43 692	196	6 455	37 433
Befejezetlen beruházás	43 102	1 083		44 185
Tárgyi eszköz összesen	765 804	67 057	38 172	794 689

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingtatlanok	87 614	9 235	10 110	86 739
Műszaki ber., gép, jármű	264 558	39 503	3 907	300 154
Egyéb ber., felsz., jármű	34 869	2 512	3 871	33 510
Tárgyi eszköz összesen	387 041	51 250	17 888	420 403

<u>Tárgyi eszközök bruttó érték növekedése</u>	67 057 eFt
- komposztáló kerítés, kapu	1 648 eFt
- aljnövényzet tisztító	212 eFt
- sószóró felépítmény 3 db	5 150 eFt
- mobiltelefon, számítógép 2 db	508 eFt
- pihenő, konyha átalakítása	1 861 eFt
- ügyfélszolgálat átalakítása	738 eFt
- tehergépkocsik felújítása	53 062 eFt
- kisértékű tárgyi eszközök	2 795 eFt
- befejezetlen beruházás / csarnok	1 083 eFt

<u>Tárgyi eszközök bruttó érték csökkenése</u>	38 172 eFt
- Sárvíz u. irodaház kivezetés	28 128 eFt
- személygépkocsi értékesítés	5 991 eFt
- lapmérleg értékesítés	125 eFt
- tehergépkocsi, felépítmény értékesítés	2 148 eFt
- számítógép, nyomtató, monitor értékesítés	509 eFt
- hulladéktároló értékesítés	1 271 eFt

<u>Tárgyi eszközök értékcsökkenés növekedése</u>	51 250 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés	48 208 eFt
- egy összegben elszámolt értékcsökkenés	3 042 eFt

3. Befektetett pénzügyi eszközök:

Megnevezés	2017	2018	Változás
Tartós, jelentős részesedés	69 585	71 962	2 377
Tartósan adott kölcsön	776	802	26
Összesen:	70 361	72 764	2 403

A tartós jelentős tulajdoni részesedés értéke 71 962 eFt. A 2 377 eFt növekedést az év végi árfolyam különbség okozta.

- 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. tulajdonrész 49 %, melynek értéke 223 930 euró 2018. december 31-i árfolyam szerint 71 882 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 2018. december 31.-én 80 eFt.

Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban soron tartjuk nyilván a Szabadkai Innovációs Tanácsadó Kft.-nek adott 2500 euró kölcsönt, 2018. december 31-i árfolyam szerinti 802 eFt-ot. Az előző évhez képest az árfolyam növekedés 26 eFt.

Egyéb tartósan adott kölcsön: 775 eFt, a kölcsön visszafizetési határideje 2018. december 31., ezért a kölcsön összegét az egyéb követelés soron került kimutatásra.

B. Forgóeszközök alakulása

A forgóeszközök értéke a mérlegben 366 718 eFt, mely 111 872 eFt csökkenést mutat az előző évhez képest.

A készletek értéke 4 507 eFt, mely 606 eFt-al csökkent a nyitó állományhoz képest.

Az anyagok értéke 2 866 eFt, mely a következő anyagcsoportokból áll:

ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	Változás
Segédanyag	110		- 110
Üzem és kenőanyag	1 695	1 631	- 64
Egyéb anyag	1 501	1 235	- 266
Összesen:	3 306	2 866	- 440

Az árak értéke 1 641 eFt, ezen a főkönyvi számlán tartjuk nyilván a különböző méretű értékesítés céljából vásárolt új hulladéktároló edényeket. Az előző évhez képest a csökkenés értéke 166 eFt.

A követelések értéke a mérlegben 351 172 eFt, mely 111 575 eFt csökkenést mutat az előző évhez képest.

A mérlegben a vevőkövetelés értéke 332 064 eFt, mely az elszámolt értékvesztés összegével korrigáltan szerepel.

A tulajdonossal szembeni vevő követelés 9 113 eFt, mely a mérlegben a követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben soron jelenik meg.

A 2018. december 31-i vevőkövetelés megbontása lejárat szerint, értékvesztés 51 556 eFt és vevő túlfizetés 5 348 eFt nélkül.

ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	Változás
Nem lejárt követelés	209 002	193 366	- 15 636
0 – 30 napja lejárt	56 968	2 406	- 54 562
31 – 90 napja lejárt	7 148	1 170	- 5 978
91 – 180 napja lejárt	1 020	463	- 557
181 – 365 napja lejárt	1 677	394	- 1 283
365 napon túli	229 352	189 586	- 39 766
Lejárt követelés	296 165	194 019	- 102 146
Összesen:	505 167	387 385	- 117 782

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 a felszámolásra adott követelések után 100 %-ban, a fennmaradó követelésekre 25 %-ban képeztünk értékvesztést.

Az előző gazdasági évben a vevő követelésekre 60 675 eFt értékvesztést már elszámoltunk, év közben vevő leírás miatt 7 928 eFt értékvesztést visszairtunk, ezért év végén különbözetként még 1 161 eFt értékvesztés visszairást könyveltünk.

2016. évben a számviteli politikában módosítottuk a vevő követelések után elszámolandó értékvesztés %-át A 365 napon túli vevők esetében a 40 %-os mértéket 25 %-ra csökkentettük. 2018. évben is 25 %-al számoltunk, küldtünk a tartozó vevőknek fizetési felszólítást részletfizetési lehetőség felajánlásával. Mivel a törvényi változás miatt már nem Társaságunk számlázza a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, ezért a 365 napon túli vevő kintlévőség jelentősen mértékben nem fog növekedni.

Az egyéb követelések összege 9 995 eFt

ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	Változás
Tartósan adott kölcsön	775	775	
Adott előlegek	2 972	2 952	- 20
Munkaváll.szembeni köv.	397	732	335
Táppénz hozzájárulás	878	99	- 779
Rövid lejáratú kölcsön	598	98	- 500
Részesedéssel kapcs.köv.	500	500	
Foly.szolg.,pénzforg.áfa	1 367	4 379	3 012
Kaució	863		- 863
Társasági adó túlfizetés	1 386	209	- 1 177
Energiaell.jöv.adó túlfiz.	778		- 778
Egyéb adó túlfizetés	1 654		- 1 654
Szállító túlfizetés	275	251	- 24
Összesen:	12 443	9 995	- 2 448

Értékpapírok: Társaságunknak nincs értékpapírja.

Pénzeszközök értéke a mérlegben 11 039 eFt. Az előző évhez képest 309 eFt növekedést mutat.

- pénztár	975 eFt
- bankbetétek	10 360 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása

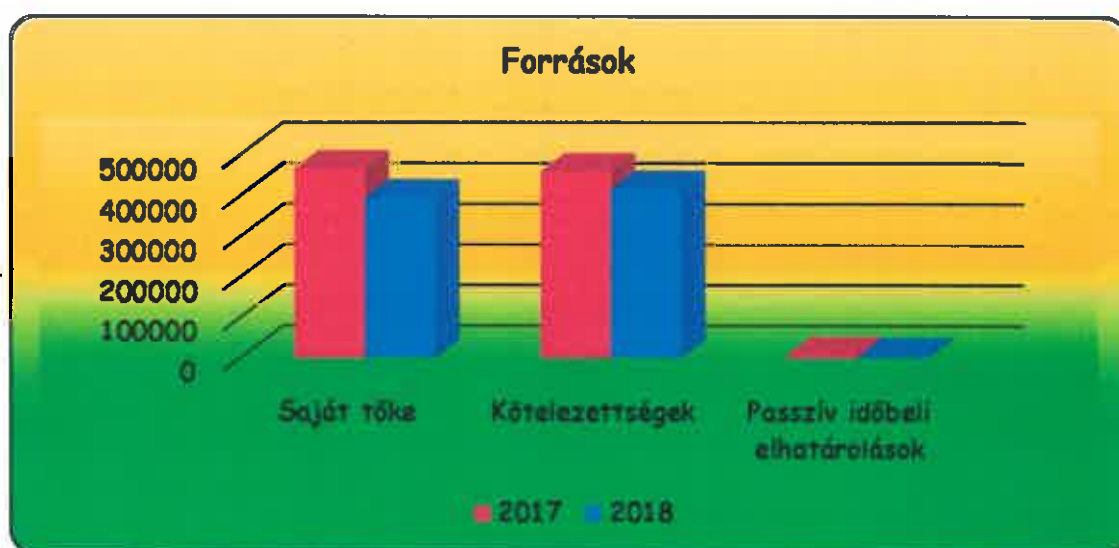
Aktív időbeli elhatárolás értéke 1 885 eFt

Bevételek elhatárolása	975 eFt
- kölcsönadott pénzeszközök kamata	975 eFt
Költségek, ráfordítások elhatárolása	910 eFt
- biztosítási díjak	630 eFt
- iroda bérleti díj	83 eFt
- szaklap előfizetések	122 eFt
- GPS használat díja	64 eFt
- parkoló bérlet, autópálya matrica	4 eFt
- internet tárhely	7 eFt

A források főbb adatai:

ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	Változás
Saját tőke	466 304	394 856	- 71 448
Céltartalékok	0	0	0
Kötelezettségek	460 189	416 305	- 43 884
Passzív időbeli elhatárolás	8 539	4 492	- 4 047
Források összesen:	935 032	815 653	- 119 379



D. Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke összege 284 000 eFt.

A jegyzett tőke 5,02 %-al csökkent, mivel Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 7/2018 (VIII.08.) sz. határozatában 15 000 eFt-os tőkeleszállításról határozott, amit a Szekszárdi Törvényszék Cégbírósága 2018.12.05. nappal bejegyzett.

Eredménytartalék: 167 304 eFt, a 62 500 eFt-os csökkenést a 2017. évi negatív eredmény átvezetése okozta.

Lekötött tartalék: 0 eFt

2018. évben fejlesztési tartalékot nem képeztünk.

Adózott eredmény: - 56 448 eFt.

E. Céltartalékok alakulása:

Céltartalék: 0 eFt

2018. évben céltartalékot nem képeztünk.

F. Kötelezettségek alakulása

Kötelezettség értéke 416 305 eFt, mely 43 884 eFt-al csökkent az előző évhez képest.

Hosszú lejáratú kötelezettség 3 102 eFt.

Egyéb hosszú lejáratú hitelek soron tartjuk nyilván a lízing fizetési kötelezettségünket. Az éven belüli törlesztő részletet 1 801 eFt a rövid lejáratú hitelek között mutatjuk ki.

Rövid lejáratú kötelezettség összege 413 203 eFt.

Rövid lejáratú hitelek: 94 506 eFt, mely a folyószámlahitel év végén fennálló összege 92 705 eFt, valamint a pénzügyi lízing éven belüli törlesztő részlete 1 801 eFt.

Szállítói kötelezettség értéke a mérlegben 182 925 eFt.

A 2018. december 31-i szállítói kötelezettség megbontása lejárat szerint, a túlfizetés 251 eFt nélkül.

ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	Változás
Nem lejárt követelés	20 678	35 989	15 311
0 – 30 napja lejárt	18 659	19 533	874
31 – 90 napja lejárt	34 579	10 367	- 24 212
91 – 180 napja lejárt	21 139	13 110	- 8 029
181 – 365 napja lejárt	124 908	12 658	- 112 250
365 napon túli	906	91 017	90 111
Lejárt követelés	200 191	146 685	- 53 506
Összesen:	220 869	182 674	- 38 195

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 135 772 eFt

ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	Változás
Dolg.szembeni kötelezettség	18 089	17 469	- 620
Óvadék	2 500		- 2 500
Adóhatóság felé fennálló köt.	13 437	14 215	778
Folyamatos áfa	27 159	38 251	11 092
Helyi adó fizetési köt.	21 386	33 744	12 358
Áfa fizetési kötelezettség	74 303	26 149	- 48 154
Egyéb rövid lejáratú köt.	600	595	- 5
Vevő túlfizetés	5 812	5 349	- 463
Összesen:	163 286	135 772	- 27 514

G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása

Passzív időbeli elhatárolások összege 4 492 eFt, az előző évhez képest a csökkenés 4 047 eFt.

<u>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</u>	2 098 eFt
- iroda bérleti díja	2 098 eFt

<u>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.</u>	269 eFt
- táppénz	268 eFt
- klímavédelmi felügyeleti díj	1 eFt

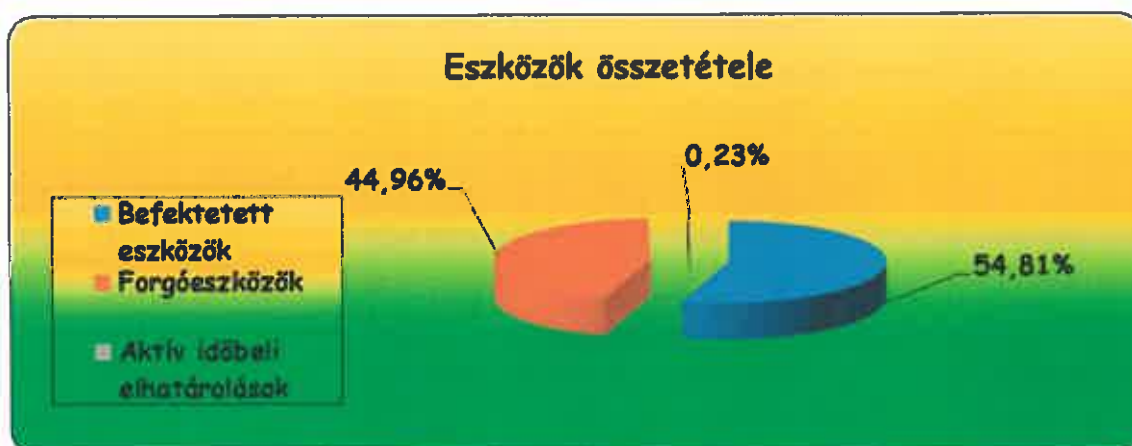
<u>Halasztott bevételek</u>	2 125 eFt
- fejlesztési célra kapott támogatás	2 125 eFt

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

Eszközök összetételének alakulása

ezer Ft

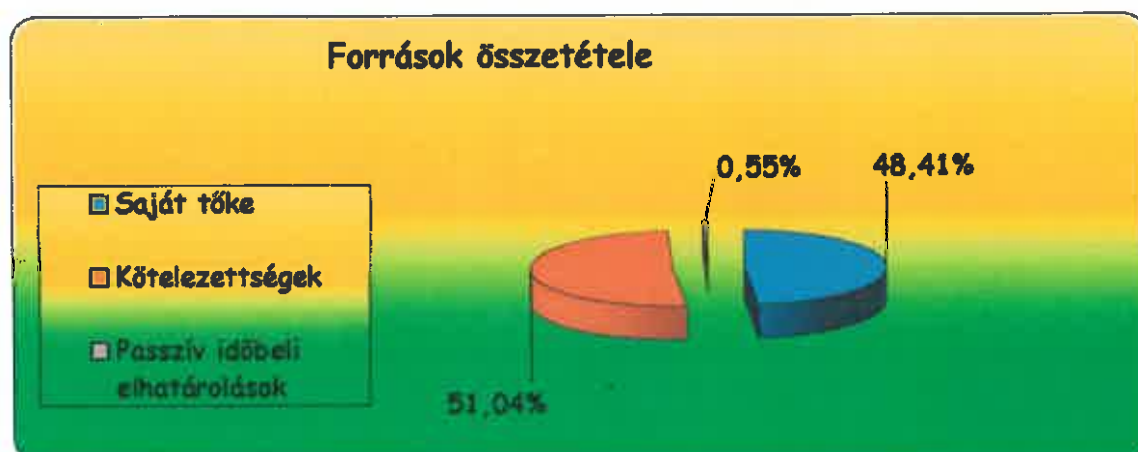
Megnevezés	2018. év	Résarány %
Befektetett eszközök	447 050	44,96
Forgóeszközök	366 718	54,81
Aktív időbeli elhatárolások	1 885	0,23
Összesen	815 653	100



Források összetételének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	2018. év	Résarány %
Saját tőke	394 856	49,93
Céltartalékok	0	0
Kötelezettségek	416 305	49,16
Passzív időbeli elhatárolások	4 492	0,91
Összesen	815 653	100



Mutatószámok

		2017	%	2018	%
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u>	<u>466 304</u>		<u>394 856</u>	
	Források	935 032	49,87	815 653	48,41
Befektetett eszközök aránya	<u>Saját tőke</u>	<u>466 304</u>		<u>394 856</u>	
	Befektetett eszközök	451 287	103,33	447 050	88,32
Tőkehatékonyság	<u>Adózott eredmény</u>	<u>- 62 500</u>		<u>-56 448</u>	
	Saját tőke	466 304	-13,40	394 856	-14,30
Eladósodottság	<u>Kötelezettségek</u>	<u>460189</u>		<u>416 305</u>	
	Saját tőke	466 304	113,26	394 856	105,43
Forgó tőke aránya	<u>Forgóeszköz-Rövid.lej.köt</u>	<u>23 304</u>		<u>- 46 485</u>	
	Saját tőke	466 304	5,00	394 856	- 11,77
Likviditási gyorsráta	<u>Követelés+é.papír+pénze.</u>	<u>473 477</u>		<u>362 211</u>	
	Rövid lejáratú köt.	455 286	104,00	413 203	87,66
Vevők, szállítók aránya	<u>Vevők</u>	<u>427 763</u>		<u>341 177</u>	
	Szállítók	221 144	193,43	182 925	186,51
Nettó eladósodottság	<u>Kötelezettség-követelés</u>	<u>-2 558</u>		<u>65 133</u>	
	Saját tőke	466 304	- 0,55	394 856	16,50
Árbevétel arányos jövedelmezőség	<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>- 61 123</u>		<u>- 54 890</u>	
	Nettó árbevétel	760 512	- 8,04	830 438	- 6,61
Tőkearányos jövedelmezőség	<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>- 61 123</u>		<u>-54 890</u>	
	Saját tőke	466 304	- 13,11	394 856	- 13,90
Eszközarányos jövedelmezőség	<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>- 61 123</u>		<u>-54 890</u>	
	Eszközök	935 032	- 6,54	815 653	- 6,73
Eszközhatékonyság	<u>Bruttó termelési érték</u>	<u>747 804</u>		<u>812 000</u>	
	Befektetett eszközök	451 287	165,70	447 050	181,64
Tőkehatékonyság	<u>Bruttó termelési érték</u>	<u>747 804</u>		<u>812 000</u>	
	Saját tőke	466 304	160,37	394 856	205,64
Bérhatékonyság	<u>Anyagmentes tern.érték</u>	<u>392 432</u>		<u>455 995</u>	
	Béreköltség	256 039	153,27	298 204	152,91

IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

Az eredménykimutatás főbb adatai

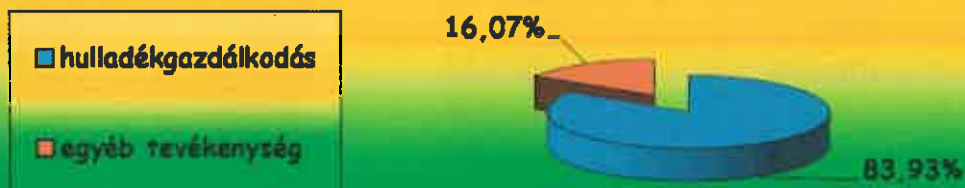
ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	760 512	830 438	69 926
Egyéb bevételek	4 534	32 643	28 109
Anyagijellegű ráfordítások	381 160	374 443	- 6 717
Személyi jell.ráfordítások	351 124	411 153	60 029
Értékcsökkenési leírás	57 119	53 588	- 3 531
Egyéb ráfordítások	33 961	77 182	43 221
Üzemi, üzleti tev.eredménye	- 58 318	- 53 285	- 5 033
Pénzügyi műv.bevételei	25	2 394	2 369
Pénzügyi műv.ráfordításai	2 830	3 999	1 169
Pénzügyi műv.eredménye	- 2 805	- 1 605	1 200
Adózás előtti eredmény	- 61 123	- 54 890	6 233
Társasági adó	1 377	1 558	- 181
Adózott eredmény	- 62 500	- 56 448	6 052

Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Megnevezés	2017	2018	Változás
Közszolgáltatói díj	175 733		-175 733
Alvállalkozói díj	483 853	697 005	213 152
Hulladékgazdálkodás	659 586	697 005	37 419
Lom hulladék szállítás	4 059	13 088	9 029
Építési törmelék szállítás	59	2 940	2 881
Gépi síkosságmentesítés	34 143	39 926	5 783
Edénymosás	2 376	2 896	520
Iratmegsemmisítés	547	1 063	516
Egyéb fuvarozás	222	22 051	21 829
Ügyfélszolgálat NHKV	1 593	2 100	507
Tanácsadás	3 000	240	- 2 760
Bérbeadás	18 715	21 726	3 011
Értékesített ipari hulladék	22 619	7 071	-15 548
Eladott áru, szolgáltatás	13 593	20 332	6 739
Egyéb tevékenység	100 926	133 433	32 507

Belföldi értékesítés nettó átbevétele



Egyéb bevételek részletezése

Megnevezés	2017	2018	Változás
Értékesített tárgyi eszköz	153	19 278	19 125
Kapott kártérítés, kés.kamat	4 016	2 837	- 1 179
Kapott támogatás	84	84	0
Köv.értékvesztés visszairás		9 120	9 120
Egyéb bevétel	281	1 324	1 043
Egyéb bevételek	4 534	32 643	28 109

Anyagijellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2017	2018	Változás
Anyag, alkatrész	20 429	10 874	- 9 555
Üzem- és kenőanyag	84 138	95 536	11 398
Szelektív hulladék átvétel	6 216	1 517	- 4 699
Áramdíj, vízdíj, gázdíj	9 721	8 374	- 1 347
Munkaruha, védőruha	2 933	4 680	1 747
Nyomtatvány, irodaszer	3 055	1 334	- 1 721
Anyagköltség	126 492	122 315	- 4 177
Fuvarozás, rakodás	9 900	28 572	18 672
Bérleti díj	36 186	34 378	- 1 808
ISPA, KEOP használati díj	- 63 746		63 746
Javítás, karbantartás	56 615	88 087	31 472
Posta, telefon, internet	7 948	4 441	- 3 507
Hirdetés, reklám, szakkönyv	- 1 082	1 719	637
Oktatás, továbbképzés	529	505	- 24
Utazás, kiküldetés	90	6	- 84
Felügyeleti díj, tagdíj		1 054	1 054

Könyvvizsgálat, tanácsadás	9 806	15 710	5 904
Őrző-védő szolgáltatás	6 733	8 760	2 027
Takarítás	1 928	2 260	332
Rágcsálóirtás	297	380	83
Síkosságmentesítés	360	2 778	2 418
Útdíj, autópálya matrica	7 197	5 300	- 1 897
Szennyvízdíj	422	462	40
Behajtási költség	1 822	133	- 1 689
Hulladéklerakási díj	47 374	12 489	- 34 885
Munkavédelem, eü.szolg.	1 423	1 373	- 50
Szelektív hulladék válogatás	27 824		- 27 824
Közszolgáltatási díj NHKV	71 836		- 71 836
Egyéb szolgáltatás	3 254	12 102	8 848
Igénybevett szolgáltatás	228 880	220 509	- 8 371
Hatósági díj, illeték	617	646	29
Bankköltség	5 713	5 453	- 260
Biztosítási díj	6 410	6 973	563
Perköltség, végrehajtási ktg.	340	109	- 231
Egyéb szolgáltatás	13 080	13 181	101
Továbbsz.áram, gáz, vízdíj	4 227	4 216	- 11
Hulladéktároló értékesítés	1 547	1 439	- 108
Egyéb anyag értékesítés	5 773	8 527	2 754
Eladott áru besz.értéke	11 547	14 182	2 635
Bírság	60		- 60
Étkezés, javítás	520	61	- 459
Csatornadíj	246	239	- 7
Internet	60	30	- 30
Salakszállítás	241	83	- 158
Telefondíj	34	15	- 19
Lom hulladék lerakási díj		2 275	2 275
Útdíj		1 553	1 553
Eladott (közvetített) szolg.	1 161	4 256	3 095

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2017	2018	Változás
Munkabér	248 408	285 626	37 218
Megbízási díj	3 491	8 437	4 946
Tiszteletdíj	4 140	4 140	0
Béreköltség	256 039	298 203	42 164
Betegszabadság	4 471	6 073	1 602
Végkielégítés		7 436	7 436
Napidíj	185	204	19
Szgek.használat, bérlet	6 692	7 205	513
Reprezentációs költség	704	1 408	704
Táppénz hozzájárulás	819	1 655	836
Csoportos balesetbiztosítás	312	319	7
Juttatott pénzösszeg	8 248	7 031	- 1 217
SZÉP kártya	7 334	8 642	1 308
Béren kívüli juttatás szja	2 967	3 363	396
Egyéb személyi jellegű	1 373	2 546	1 173
Személyi jellegű kifiz.	33 105	45 882	12 777
Egészségügyi hozzájárulás	2 880	3 358	478
Szakképzési hozzájárulás	3 909	4 662	753
Rehabilitációs hozzájárulás	3 557	3 316	- 241
Szociális hozzájárulás adó	51 634	55 731	4 097
Bérfelrakások	61 980	67 067	5 087

Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	2017	2018	Változás
Értékesített tárgyi eszköz		20 283	20 283
Fizetett bírság, kés.kamat	10 850	2 706	- 8 144
Sajátos egyéb ráfordítás	343	430	87
Értékvesztés, terven felüli écs	1 262		- 1 262
Adók, illetékek	21 306	23 757	2 451
Behajthatatlan követelés	137	29 242	29 105
Egyéb ráfordítások	101	764	663
Egyéb ráfordítások	33 999	77 182	43 183

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése

Megnevezés	2017	2018	Változás
Kapott kamat	22		- 22
Deviza árfolyam nyereség	3	2 394	2 391
Pénzügyi műv.bevétele	25	2 394	2 369

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

Megnevezés	2017	2018	Változás
Fizetett kamat	2 622	3 972	1 350
Deviza árfolyam veszteség	207	27	- 180
Béreköltség	2 829	3 999	1 170

V. Egyéb információk

1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása

	Átlagos áll. Létszám	Összes kereset e Ft	Bérbiztosíték eFt
Teljes munkaidős	87	282 026	63 429
Részmunkaidős	5	16 177	3 638
Összesen:	92	298 203	67 067

2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

Tölgyesi Balázs jövedelme 1 000 eFt, Szabó Antal jövedelme 4 200 eFt volt 2018. évben.

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

Számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításokat a kiegészítő mellékletben tételesen is bemutatjuk.

4. Társasági adó számítása

Adózás előtti eredmény - 54 890 eFt

Általános szabályok szerinti társasági adóalap

Adóalapot növelő tételek:

- terv szerinti értékcsökkenés (57101,57102)	53 588 eFt
- tárgyi eszköz könyv szerinti érték kivezetése	20 758 eFt
- szokásos piaci ár különbözet	45 000 eFt
- jogerős bírság (86302)	1 570 eFt
- támogatás (86404)	429 eFt
- nem a vállalkozás érdekében felmerülő ktg. (86909)	36 eFt
Összesen:	121 381 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- adótörvény szerinti értékcsökkenés	48 603 eFt
- tárgyi eszköz kivezetés számított érték	20 891 eFt
Összesen:	69 494 eFt

Társasági adó:

<u>Adózás előtti eredmény:</u>	- 54 890 eFt
<u>Adóalapot növelő tételek:</u>	121 381 eFt
<u>Adóalapot csökkentő tételek:</u>	- 69 494 eFt
Adóalap	- 3 003 eFt

Jövedelem (nyereség) minimum

Nettó árbevétel	830 438 eFt
Egyéb bevétel	32 643 eFt
<u>Pénzügyi műveletek bevételei</u>	<u>2 394 eFt</u>
Összes bevétel:	865 475 eFt
Adóalap (bevétel 2 %-a)	17 310 eFt

Adó 9 % 1 558 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. Adózott eredmény felhasználása:

<u>Adózás előtti eredmény</u>	- 54 890 eFt
- társasági adó fizetési kötelezettség	1 558 eFt
- adózott eredmény, mely az eredménytartalékba kerül átvezetésre	- 56 448 eFt

6. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költsége nem merült fel.

Veszélyes hulladék:

Nyitó	10 090 kg
Bevétel:	12 140 kg
<u>Kiadás:</u>	<u>13 012 kg</u>
Záró:	9 218 kg

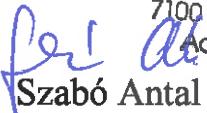
7. Számviteli szétválasztás

A 2012. évi CLXXV. 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, valamint kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna.

2018. évben alvállalkozóként végeztük a hulladékgyűjtési és szállítási tevékenységet. Társaságunk a hulladékgazdálkodási tevékenységen kívül egyéb tevékenységet is végez.

A hulladékgazdálkodási tevékenységet bemutató mérleg és eredménykimutatást a Számviteli Szétválasztási Szabályzat alapján készítettük el.

Szekszárd, 2019. április 30.


ALISCA Terra
 Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.
 Adószám: 12587142-2-17
 2.
Szabó Antal
 ügyvezető

VI. Cash-flow kimutatás

Megnevezés	eFt	
	2017. év	2018. év
<u>Működési cash-flow</u>		
1. Adózás előtti eredmény	- 59 204	- 56 019
1/a. Kapott osztalék		
2. Elszámolt amortizáció	57 119	55 731
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	937	- 9120
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözet		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	- 153	1 005
6. Szállítói kötelezettség változása	19 143	- 34 141
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	346	- 25 957
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	- 69 360	- 4 047
9. Vevőkövetelés változása	43 200	118 247
10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze. nélkül) változása	2 747	1 497
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	20 188	3 270
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 1 380	- 1 558
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
I. Szokásos tevékenységből származó pénze.vált.	13 583	48 908
<u>Befektetési cash-flow</u>		
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 37 125	- 71 894
15. Befektetett eszközök eladása	153	19 278
16. Kapott osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenységből származó pénze.vált.	- 36 972	- 52 616
<u>Finanszírozási cash-flow</u>		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocs. bev.		
19. Hitel és kölcsön felvétele	32 869	23 650
20. Hosszú lejár.kölcsön és elh. bankb. törl.,megszünt.,bev.		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás		- 15 000
23. Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafiz.		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- 1 687	- 4 204
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elh. bankbetét		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	- 342	- 429
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej.köt.vált.		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénze.vált.	30 840	4 017
IV. Pénzeszközök változása	7 451	309

Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Üzleti jelentés

2018

Általános ismertetés

Cégnév: Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási
Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely, telephely: Szekszárd, Epreskert u. 9.
Adószám: 12587142-2-17
Cégjegyzékszám: 17-09-004108
Fő tevékenység: 3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

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.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 7/2018 (VIII.08.) sz. határozatában 15 000 eFt-os tőkeleszállításról határozott, amit a Szekszárdi Törvényszék Cégbírósága 2018.12.05. nappal bejegyzett.

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

- Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
281 160 000 Ft 99 % tulajdon
- Re-Víz Duna-menti Regionális Vízforgalmi és Csatornamű Kft.
2 840 000 Ft 1 % tulajdon

Társaságunknál 2018-ban ügyvezető váltás történt. Január 31-ig Tölgyesi Balázs február 01-től június 30-ig Artim Andrásné volt az ügyvezető, július 01-től Szabó Antal a vezető tisztségviselő.

A Társaság főtevékenysége nem veszélyes hulladék gyűjtése.

A Társaság az alábbi kiegészítő tevékenységeket végzi üzletszerűen:

- gépi síkosságmentesítés
- ingatlan bérbeadás
- közúti szállítás
- hulladékgyűjtő edények eladása, bérbeadása
- iratmegsemmisítés
- edénymosás

A Társaság telephelye:

Szekszárd, Eprekert u. 9.

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

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

- szállítási feladatok koordinálása
- gépjárműpark tárolása, tisztántartása
- iratmegsemmisítés

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 (továbbiakban Ht.) teljesen átrendezte a települési szilárd hulladék kezelési ágazatot. A módosításáról szóló 2015. évi CCXXI törvény új előírásokat hozott. A hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására, az állam koordináló szervet - NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaságot - hozott létre. 2016. április 01-től az NHKV Zrt. számlázza a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, szedi be a számla ellenértékeket és kezeli a hátralékokat.

2017. április 01-től a Vertikál Nonprofit Zrt. alvállalkozójaként végezzük a hulladékgyűjtési és szállítási tevékenységünket.

2018. évben az alábbi településeken végeztünk hulladékgyűjtési, hulladékszállítási tevékenységet. 2018. december 10-től az 12 településen a Vertikál Nonprofit Zrt. vette át a gyűjtési és szállítási tevékenységet.

Sorszám	Település	Szolgáltatási időszak
1.	Alsónána	2018.01.01 – 2018.12.31
2.	Alsónyék	2018.01.01 – 2018.12.31
3.	Báta	2018.01.01 – 2018.12.31
4.	Bátaapáti	2018.01.01 – 2018.12.31
5.	Bátaszék	2018.01.01 – 2018.12.31
6.	Belecska	2018.01.01 – 2018.1.231
7.	Bogyiszló	2018.01.01 – 2018.12.31
8.	Cikó	2018.01.01 – 2018.12.31
9.	Decs	2018.01.01 – 2018.12.31
10.	Diósberény	2018.01.01 – 2018.12.31
11.	Dunaszekcső	2018.01.01 – 2018.12.31
12.	Dunaszentgyörgy	2018.01.01 – 2018.12.31
13.	Dúzs	2018.01.01 – 2018.12.31
14.	Értény	2018.01.01 – 2018.12.10
15.	Fadd	2018.01.01 – 2018.12.31
16.	Fácánkert	2018.01.01 – 2018.12.31
17.	Felsónána	2018.01.01 – 2018.12.31
18.	Felsónyék	2018.01.01 – 2018.12.10
19.	Fürged	2018.01.01 – 2018.12.10
20.	Grábóc	2018.01.01 – 2018.12.31
21.	Gyönk	2018.01.01 – 2018.12.31
22.	Harc	2018.01.01 – 2018.12.31
23.	Iregszemcse	2018.01.01 – 2018.12.10
24.	Kajdacs	2018.01.01 – 2018.12.31
25.	Kalaznó	2018.01.01 – 2018.12.31
26.	Keszőhidegkút	2018.01.01 – 2018.12.31
27.	Kéty	2018.01.01 – 2018.12.31
28.	Kistormás	2018.01.01 – 2018.12.31
29.	Koppányszántó	2018.01.01 – 2018.12.10
30.	Kölesd	2018.01.01 – 2018.12.31
31.	Medina	2018.01.01 – 2018.12.31
32.	Miszla	2018.01.01 – 2018.12.31
33.	Mórágyp	2018.01.01 – 2018.12.31
34.	Mözs	2018.01.01 – 2018.12.31
35.	Mucsi	2018.01.01 – 2018.12.31
36.	Murga	2018.01.01 – 2018.12.31
37.	Nagykónyi	2018.01.01 – 2018.12.10
38.	Nagyszokoly	2018.01.01 – 2018.12.10
39.	Ozora	2018.01.01 – 2018.12.10

40.	Ócsény	2018.01.01 – 2018.12.31
41.	Pári	2018.01.01 – 2018.12.10
42.	Pincehely	2018.01.01 – 2018.12.10
43.	Pörböly	2018.01.01 – 2018.12.31
44.	Regöly	2018.01.01 – 2018.12.31
45.	Sárpilis	2018.01.01 – 2018.12.31
46.	Sárszentlőrinc	2018.01.01 – 2018.12.31
47.	Sióagárd	2018.01.01 – 2018.12.31
48.	Szakadát	2018.01.01 – 2018.12.31
49.	Szakály	2018.01.01 – 2018.12.31
50.	Szálka	2018.01.01 – 2018.12.31
51.	Százard	2018.01.01 – 2018.12.31
52.	Szedres	2018.01.01 – 2018.12.31
53.	Szekszárd	2018.01.01 – 2018.12.31
54.	Tamási	2018.01.01 – 2018.12.10
55.	Tengelic	2018.01.01 – 2018.12.31
56.	Tolna	2018.01.01 – 2018.12.31
57.	Udvari	2018.01.01 – 2018.12.31
58.	Újireg	2018.01.01 – 2018.12.10
59.	Varsád	2018.01.01 – 2018.12.31
60.	Várdomb	2018.01.01 – 2018.12.31
61.	Zomba	2018.01.01 – 2018.12.31

Valamennyi településen végeztünk szilárd kommunális hulladék, anyagában történő hasznosításra alkalmas szelektív hulladék, zöldhulladék, lomhulladék, üveghulladék gyűjtést és szállítást a keletkezés helyén, házhozmenő rendszerben, gyűjtőszigeteken, illetve hulladékudvarokban.

A lomhulladék házhoz menő gyűjtése évente egy alkalommal, az ingatlantulajdonossal előre egyeztetett időpontban történik.

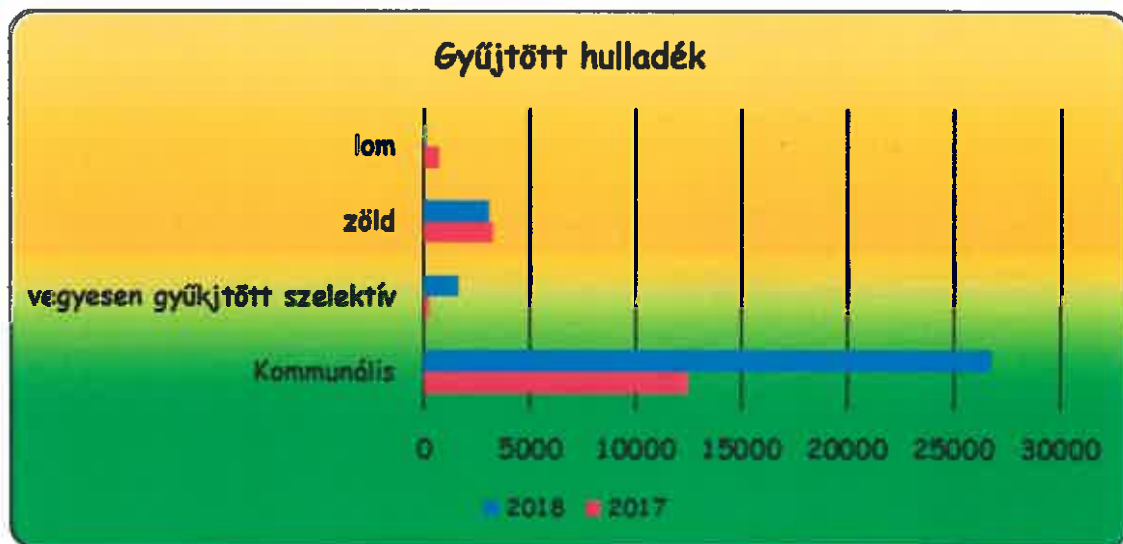
Az üveghulladék gyűjtése a településeken az Önkormányzatok által kijelölt területre kihelyezett hulladékgyűjtő harangokkal történik.

A szolgáltatási területünkhöz 5 hulladékudvar – Bátaszék, Szedres, Szekszárd 2 db, Tolna – tartozik, ahová a lakosság leadhatja a szelektíven gyűjtött hulladékokat.

Elszállított hulladék mennyiségek:

tonna

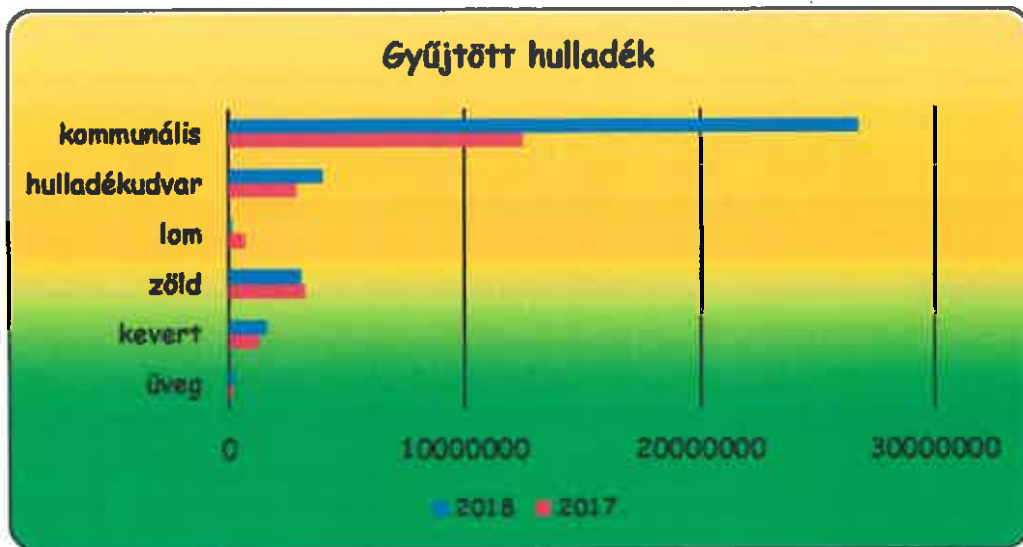
Hulladék megnevezés	2017	2018
kommunális	12 487	26 782
vegyesen gyűjtött szelektív	219	1 584
zöld	3 218	3 054
lom	698	122
Összesen:	16 622	31 542



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.

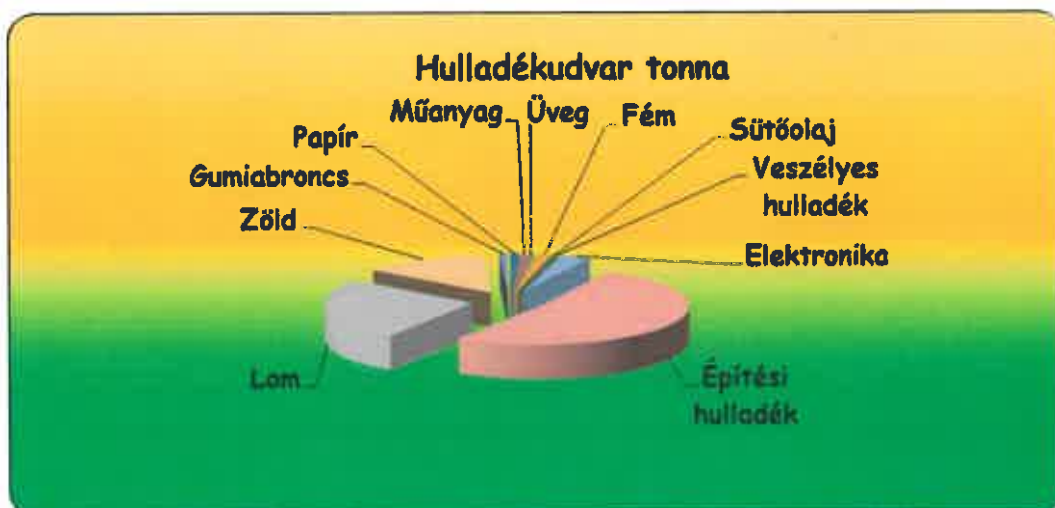
Társaságunk 2018. évben is jelentős eredményt ért el az elkülönített gyűjtés terén a lakosság segítségével.

Hulladék megnevezés	Lakosság	2017 kg	kg/fő/év	2018 kg	kg/fő/év
Üveg	117 872	124 980	1,06	198 292	1,68
Kevert	117 872	1 307 060	11,09	1 584 400	13,44
Zöld	117 872	3 218 563	27,31	3 054 001	25,91
Lom	117 872	698 540	5,93	121 560	10,31
Hulladékudvar	117 872	2 859 705	24,26	4 032 755	34,21
Kommunális	117 872	12 487 188	105,94	26 782 173	227,21



A lakossági hulladékudvarokban begyűjtött mennyiségek:
tonna

Hulladék megnevezés	2017	2018
Papír	84,552	43,318
Műanyag	15,895	17,169
Üveg	45,781	28,198
Fém	63,227	68,376
Zöld	524,305	560,144
Lom	304,403	1045,164
Építési törmelék	1718,423	2088,085
Gumiabroncs	21,413	34,346
Sütőolaj	8,372	7,144
Elektronika	13,617	128,671
Veszélyes	59,012	12,14



Hó- és síkosságmentesítési tevékenység

A hó- és síkosságmentesítési tevékenység esetében a szezonális hatás, az időjárási viszonyok alakulása meghatározó. 2018/2019. év téli időszakban a síkosságmentesítési feladatokat zökkenőmentesen elláttuk.

Edénymosás

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 1/2014. (II.4.) önkormányzati rendelete – a köztisztaság fenntartásáról és a települési hulladékkal kapcsolatos helyi közszolgáltatásról, annak kötelező igénybevételéről – és a hulladékszolgáltatás körébe tartozó hulladékkal kapcsolatos közegészségügyi követelményekről szóló 13/2017.(VI.12) EMMI rendelet rendelkezései alapján, a hulladékszállításra használt tárolóedények tisztítása és fertőtlenítése az ingatlantulajdonos feladata és kötelessége.

Az edények mosását és fertőtlenítését a társasházak és közületek részére biztosítottuk. A tisztítást és fertőtlenítést az edény használati helyén egy magas nyomású zárt rendszerű járművel megrendelés esetén elvégeztük.

Iratmegsemmisítés

Társaságunk nagy mennyiségű hivatalos irat biztonságos megsemmisítését is vállalja nagy teljesítményű iratmegsemmisítő géppel.

Kutatás, kísérleti fejlesztés

2018. évben Társaságunk kutatás-fejlesztési tevékenységet nem végzett

Foglalkoztatás politika

Létszám	Nyitó létszám	Záró létszám
Teljes munkaidős	102	87
Részmunkaidős	5	5
Összesen	107	107

2018-ban csökkent a dolgozói létszám. 2018. december 10-én a Vertikál Nonprofit Zrt. az átvett települések hulladékát gyűjtő járatokon, a kihelyezett ügyfélszolgálaton illetve a hulladékudvarban dolgozókat is átvette.

Munkaerő szakmai képzése

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

Szakirányú képzésre fordított 2018. évi összeg: 505 eFt volt.

- | | |
|---|------|
| - TB és bérszámfejtő továbbképzés | 1 fő |
| - Munkavédelmi képviselő képzés | 1 fő |
| - Jogász továbbképzés | 1 fő |
| - Mérlegképes könyvelői kötelező továbbképzés | 2 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 dolgozók választhatnak a Széchenyi Pihenőkártya szabadidő, vendéglátás és szállás alszámlái között 14 500 Ft értékben.

Környezetpolitika, környezetvédelem:

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. Szekszárd városban és a szolgáltatási területéhez tartozó településeken elkötelezettje a fenntartható fejlődésnek a környezeti teljesítés folyamatos javításának, a jogi és egyéb környezeti követelmények teljesítésének.

A Társaság hulladékgazdálkodási tevékenysége kapcsán a környezettudatos gondolkodásmód általánossá tételével igyekszik bővíteni a szelektív hulladékgyűjtés szélesebb körben történő elterjesztésével a hulladék újra felhasználásának, a hulladék másodlagos, anyagában történő felhasználásának folyamatos növelését.

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
- igény esetén előadásokkal segíti a környezettudatos gondolkodás fejlődését az óvodák és iskolák körében
- a szelektív gyűjtésre vonatkozó információk terjesztésével az internet, újságok és tv segítségével, hogy biztosítsa a megfelelő tájékoztatást
- a lakosság hulladékgazdálkodással, köztisztasággal kapcsolatos problémáira, kérdéseire mindig igyekszik megoldást, választ találni több csatornán keresztül (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 9001:2015, MSZ EN ISO 14001:2015, MSZ 28001:2008) melyet minden évben, így 2018. évben is megújított.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A Társaság tevékenységében a mérlegforduló után lényeges gazdasági esemény nem történt.

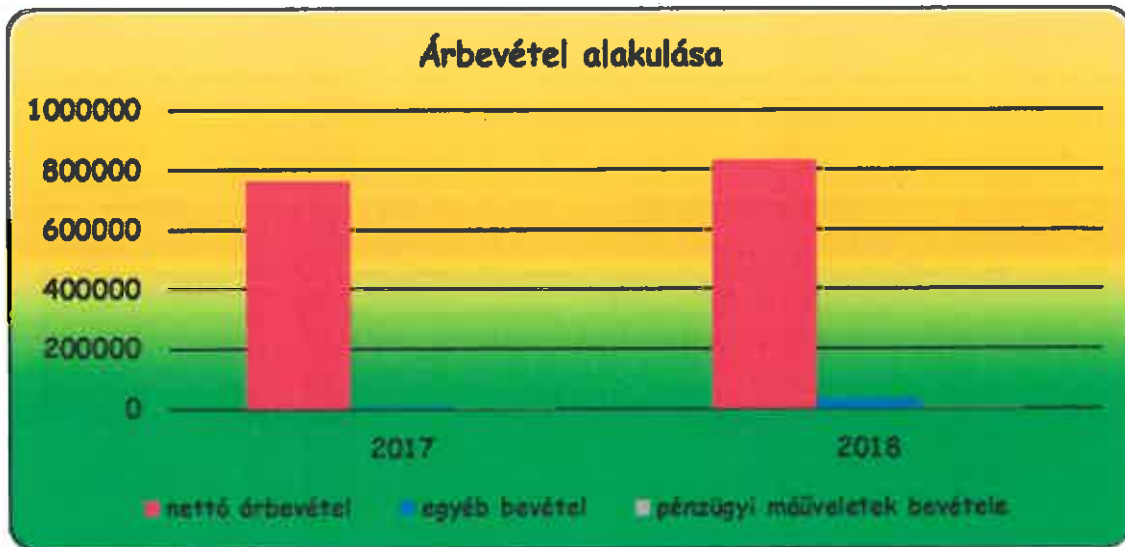
Gazdálkodás, jövedelmezőség

Bevételek

2018. évre elszámolt összes bevétel: 865 475 eFt

Bevételek	2017	2018
Értékesítés nettó árbevétele	760 512	830 438
Egyéb bevételek	4 534	32 643
Pénzügyi műveletek bevételei	25	2 394
Összes bevétel	765 071	865 475

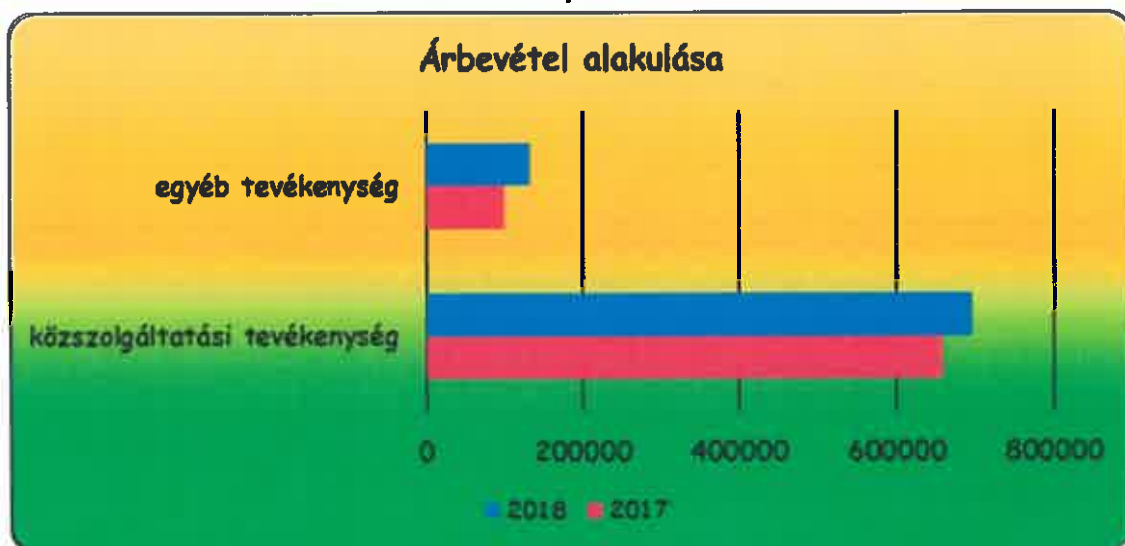
eFt



Az egyéb bevétel között az egyéb fuvarozás bevétele nőtt jelentősebben.

eFt

Árbevétel	2017	2018
Közszolgáltatási tevékenység	659 586	697 005
Egyéb tevékenység	100 926	133 433
Összesen:	760 512	830 438

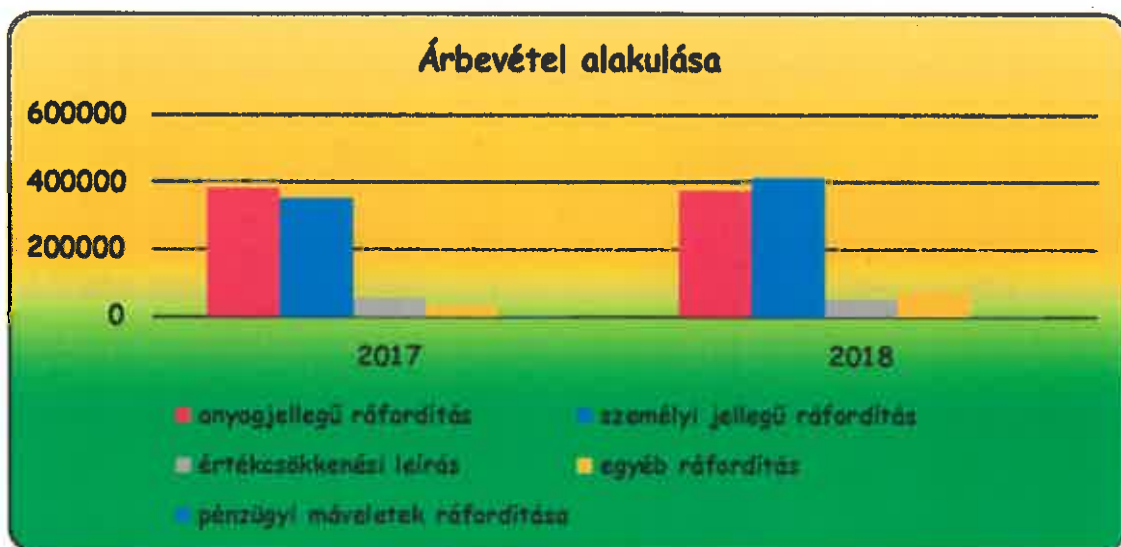


Ráfordítások

2018. évben a ráfordítások a következőképpen alakultak:

Ráfordítások	2017	2018
Anyagjellegű ráfordítás	381 160	374 443
Személyi jellegű ráfordítás	351 124	411 153
Értékcsökkenési leírás	57 119	53 588
Egyéb ráfordítás	33 961	77 182
Pénzügyi műveletek ráfordítása	2 830	3 999
Összes ráfordítás:	826 194	920 365

eFt



A ráfordítások közül a személyi jellegű ráfordítás növekedése jelentős.

2018 év elején Tamási és a környékén lévő települések hulladékgyűjtés és szállítás, az ügyfélszolgálati iroda és a megnyíló hulladékudvar feladatainak ellátásához új, a környéken lakó dolgozókat vettünk fel.

Az egyéb ráfordítás növekedését a Sárvíz utcai irodaház kivezetése és a külföldi vevő behajthatatlanság miatti leírása okozta.

2018. évi adózás előtti eredmény alakulása:

Megnevezés	2018
Nettó árbevétel	830 438
Egyéb bevétel	32 643
Üzemi költségek	916 366
Üzemi eredmény	- 53 285
Pénzügyi eredmény	- 1 605
Adózás előtti eredmény:	- 54 890

eFt

A 2018-es gazdasági évet – 54 890 eFt adózás előtti eredménnyel zártuk.


Az adófizetési kötelezettségünk 1.558 eFt.

Az adózott eredmény – 56 448 eFt.

Társaságunk működését a 2016. április 01.-től bevezetett változások jelentősen befolyásolják. A Vertikál Nonprofit Zrt.-től járó alvállalkozói díj nagysága és kifizetésének időpontja bizonytalan és előre nem tervezhető, mivel az NHKV Zrt.-vel történő elszámolás nem folyamatos.

2017-ben az árbevételünk jelentős csökkenése a költségek csökkentésével járt, ami nehezíti tevékenységünk végzését.

Szekszárd, 2019. április 30.


ALISCA Terra
 Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.
 Adószám: 12587142-2-17
Szabó Antal
 ügyvezető

Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Üzleti terv

2019

A vállalkozás alapadatai:

Cégnév:	Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövid név:	Alisca Terra Nonprofit Kft.
Alapítás ideje:	1963.07.01. Szekszárdi Városgazdálkodási Vállalat 1992. Hélios 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.
Székhely:	Szekszárd, Epreskert u. 9.
Telephely:	Szekszárd, Epreskert u. 9.
Postacím:	Szekszárd, Pf.: 114.
Telefonszám:	74528-850
E-mail:	titkarsag@aliscaterra.hu
Adószám:	12587142-2-17
KSH szám:	12587142-3811-572-17
Cégjegyzékszám:	17-09-004108
Bankszámla:	Mecsek Takarékszövetkezet 50300154-15310147
Jegyzett tőke:	284 000 000 Ft
Tulajdonos:	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 99% Re-Víz Duna-menti Regionális Víz- és Csatornamű Kft. 1%
Képviselő:	Szabó Antal, 7634 Pécs, Bajmi dűlő 28/B Fsz/2
Felügyelő Bizottság:	Kővári László Csillagné Szántó Polixéna Ferenc Zoltán Szegedi Dezsőné Csík Attiláné Habony Viktória
Főtevékenység:	3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
Könyvvizsgáló:	Duálkontroll Könyvvizsgáló Kft. cégjegyzékszám: 17-09-004695

Piaci környezet:

Társaságunk 2019. január 01-én 43 településen végzi a hulladékgyűjtési és szállítási feladatokat a Vertikál Nonprofit Kft. alvállalkozójaként.

Alsónána	Alsónyék	Báta
Bátaapáti	Bátaszék	Belecska
Bogyiszló	Cikó	Decs
Diósberény	Dunaszekcső	Dunaszentgyörgy
Dúzs	Fadd	Fácánkert
Felsőnána	Grábóc	Gyöng
Harc	Kajdacs	Kalaznó
Keszőhidegkút	Kéty	Kistormás
Kölesd	Medina	Miszla
Mórággy	Mözs	Mucsi
Murga	Szakadát	Szakály
Szálka	Szárasd	Szedres
Szekszárd	Tengelic	Tolna
Udvari	Varsád	Várdomb
Zomba		

Társaságunk ellátja a szilárd kommunális hulladék, az anyagában történő hasznosításra alkalmas szelektív hulladék és a zöldhulladék gyűjtését, a keletkezés helyén házhozmenő rendszerben, gyűjtőszigeteken, illetve hulladékudvarokban.

Pályázat útján nyert szelektív hulladékgyűjtő edények kiosztását folyamatosan végezzük. A családi házas övezetben 2 db edényt osztunk ki térítésmentesen használatra, ezzel is növelve a lakosság körében a szelektív hulladékgyűjtést.

2019. évben is arra törekszünk, hogy az elkülönítetten gyűjtött hulladék mennyisége még tovább növekedjen, ezáltal csökkenjen a lerakásra kerülő vegyes kommunális hulladék mennyisége.

Marketing:

Társaságunk továbbra is fontos követelményként kezeli a megrendelőkkel és a szolgáltatást igénybe vevőkkel való kapcsolat színvonalának emelését, a felmerült problémák gyors és szakszerű kezelését.

A marketing legfontosabb célja az ingatlanhasználók bizalmának megtartása, a hulladékszállításra vonatkozó információk eljuttatása, a panaszok minimálisra csökkentése, gyors ügyintézés.

Internetes honlapunkon, facebook oldalunkon, és szórólapokon tájékoztatjuk az ügyfeleinket az esetleges szállítási módosítások, gyűjtési időpontokkal kapcsolatos tájékoztatók közzétételével.

2019. évi célunk a vállalkozói kör, intézmények nagyobb körű bevonása a szolgáltatás igénybevételére.

Az ügyfélszolgálat iroda egyik fő feladata a tulajdonos változások és egyéb lakossági és közületi változás bejelentések folyamatos naprakészen tartása. A megnövekedett ügyfélforgalomra való tekintettel az ügyfélszolgálati irodát 2018-ban átköltöttük a központi telephelyre, ahol egy fővel több ügyintézővel tudjuk az ügyfélforgalmat ellátni.

Ma már a hulladékgazdálkodás területén belül is szinte alapkövetelmény, az esetleges közbeszerzési pályázatoknál pedig egyre gyakrabban kritérium, a nemzetközi szabványoknak megfelelő környezet- és minőségirányítási rendszerek megléte.

Az Alisca Terra Nonprofit Kft., MSZ EN ISO 9001:2015, MSZ EN ISO 14001:2015 és az MSZ 28001:2008 nemzetközi szabványok szerinti hármas integrált minőségirányítási rendszert vezetett be, amit minden évben felügyelő audit során újból hitelesített.

Személyi feltételek:

2019. évben béremelést nem terveztünk, a kötelező garantált bérminimumra vonatkozó előírások betartásával.

Társaságunk eredményes működése során kiemelten fontos a dolgozói motivációs rendszer működtetése.

Cafetéria szabályzatunknak megfelelően a dolgozóknak SZÉP kártya béren kívüli juttatást kapnak, melynek összege 14 500 Ft/hó értékben.

Alapvető cél, hogy minden munkavállaló a megfelelő képesítéssel rendelkezzen, ezért továbbra is nagy figyelmet fordítunk a dolgozók folyamatos képzésére, illetve fejlődésük biztosítására.

Műszaki eszközök beruházások:

Műszaki eszközeink, gépeink tekintetében 2019. évben bővítést nem tervezünk, a meglévő eszközökkel igyekszünk zökkenőmentesen ellátni a feladatainkat.

Törvényi változások:

Az Országgyűlés 2015. december 15-i ülésnapján elfogadta a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény módosítása tárgyú 2015. évi CCXXI. törvényt. A módosítás alapvető változásokat hozott a hulladékgazdálkodás területén, ugyanis a hulladékgazdálkodás szervezete oly módon változott, hogy a közszolgáltatási díj beszedése és a követeléskezelés, illetve a megvalósítandó fejlesztések kezelése egy kizárólagos állami tulajdonban lévő koordinációs szervezet, az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság feladatává vált, az önkormányzatoknál pedig a tényleges közfeladat végrehajtása maradt.

Ennek megfelelően a hulladék közszolgáltatási díj befizetését az ingatlanhasználók e koordináló szervezet részére teljesítik – amely gondoskodik a meg nem fizetett díj beszedéséről is –, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást pedig az önkormányzatokkal vagy társulásokkal szerződött gazdasági társaságok, vagy az önkormányzatok által létrehozott közszolgáltatók és alvállalkozóik végzik továbbra is.

2016. április 01-től az ingatlanhasználóknak a hulladékszállítási díjat az NHKV Zrt. felé kell teljesíteniük, a számlát – a szolgáltatók adatszolgáltatása alapján – az NHKV Zrt. állítja ki, és ettől az időponttól kezdve keletkezett kintlévőséget is kezeli, az előtte keletkezett tartozások a közszolgáltatókat illetik meg.

A hulladékgazdálkodási rendszer átszervezésének célja, hogy kevesebb közszolgáltatóval működő, nagyobb régióban szolgáltató rendszert hozzanak létre, vagyis a közszolgáltató jövője önállóan nem biztosítható.

Az NHKV Zrt. 2017. április 05-én Társaságunktól is megvonta a megfelelőségi véleményt. Ezáltal az Alisca Terra Nonprofit Kft. nem közszolgáltató. 2017. április 1-től az Alisca Terra Nonprofit Kft. a Vertikál Nonprofit Zrt.-vel kötött konzorciális szerződés alapján csak hulladékgyűjtést és szállítást végez. Ettől kezdve már nem az NHKV Zrt. fizeti meg a szolgáltatásért járó díjat, hanem a Vertikál Nonprofit Zrt.

2019. évi üzleti tervünket a törvényi változások figyelembevételével állítottuk össze. A tervet a 2018. évi tényadatok alapul vételével készítettük el, figyelembe véve a terület csökkenése miatti árbevétel kiesést és az ezzel összefüggő költségcsökkenéseket.

Eredménykimutatás tételeinek bemutatása

Értékesítés nettó árbevétele: 734 790 eFt.

Az árbevétel várható összege a 2019. első negyedév árbevétele alapján került megállapításra. Az árbevétel döntő hányadát a Vertikál Nonprofit Zrt.-től kapott alvállalkozói díj adja.

Egyéb bevétel: 784 eFt.

Az egyéb bevételek között a partnerektől beérkezett késedelmi kamat, fizetési felszólítás kezelési költsége, fejlesztési támogatás arányos bevétele, és a követelés visszaírt értékvesztése került számításra.

Anyagjellegű ráfordítások: 315 024 eFt.

- anyagköltség: 108 000 eFt
Az anyagköltségek között a hulladékszállítási, gyűjtési, egyéb szolgáltatási tevékenységet kiszolgáló járművek alkatrész, üzemanyag, kenőanyag, illetve az energia tervezett költségei kerülnek kimutatásra.
- igénybevett szolgáltatás: 186 354 eFt
Itt került tervezésre a fuvarozás, rakodás, bérleti díj, szakszervezetek által végzett gépjármű javítási költsége, telefon, internet, oktatás költsége, ügyvédi, szakértői díjak és egyéb szolgáltatási díja.
- egyéb szolgáltatás: 12 920 eFt
Az egyéb szolgáltatások között a tervezett hatósági díj, bankszámla költség és biztosítás díja szerepel.
- eladott áruk beszerzési értéke: 5 500 eFt
Az eladott áruk beszerzési értéke az értékesítésre vásárolt hulladékátroló edények tervezett költségét és a továbbszámlázott energia díjat tartalmazza.
- eladott (közvetített) szolgáltatás: 2 250 eFt
Az eladott (közvetített) szolgáltatás a változatlan értéken továbbszámlázott szolgáltatás tervezett értéke.

Személyi jellegű ráfordítások: 359 807 eFt

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| - bérköltség | 266 140 eFt |
| - személyi jellegű egyéb kifizetések | 31 850 eFt |
| - bérjárulékok | 61 817 eFt |

A személyi jellegű ráfordítások tervezett értéke a hulladékszállításban, központi irányításban dolgozók munkabére és járulékai, valamint a munkába járás, betegszabadságok, táppénz költsége és a béren kívüli juttatás értéke került számításra.

Értékcsökkenés: 54 000 eFt.

Az értékcsökkenés tervezésénél a 2018. év végén állományban levő eszközök alapján számoltunk. 2019. évre a befejezetlen beruházáson szereplő csarnok aktiválását is figyelembe vettük.

Egyéb ráfordítás: 18 534 eFt.

Egyéb ráfordítás soron a fizetett késedelmi kamat, helyi adók, a követelésekre elszámolt értékvesztés összegét terveztük.

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 2 500 eFt.

A pénzügyi műveletek ráfordításai a várható folyószámlahitel és a lízing után fizetendő kamat értékét tartalmazza.

Mérleg tételeinek bemutatása

Befektetett eszközök: 393 029 eFt.

Tárgyi eszközök tervezésénél a 2018. év végén meglévő eszközök figyelembe vételével számoltunk.

Egyéb tartós részesedés soron a Társaság részesedéseit tartjuk nyilván.

Forgóeszközök: 315 963 eFt.

A készleteknél 4 000 eFt összeget terveztünk.

A vevőállomány várható összege 2019. év végén 280 000 eFt, kapcsolt vállalkozással szembeni vevő követelés 15 000 eFt, az év végi síkosságmentesítés várható összege.

Egyéb rövid lejáratú követelések 4 500 eFt.

Pénzeszközök 12 463 eFt.

Aktív időbeli elhatárolás: 1 900 eFt.

Saját tőke: a saját tőke csökkenését a várható negatív mérleg szerinti eredmény okozza.

Kötelezettségek: 317 360 eFt.

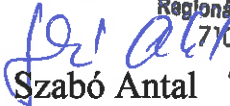
Rövid lejáratú hitel 8 180 eFt, ami a folyószámlahitel tervezett összege.

Rövid lejáratú kötelezettség, a tervezett szállítói kötelezettség értéke 140 000 eFt.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség 95 000 eFt, amely az év végén fennálló dolgozókkal szembeni, adó és TB kötelezettség.

Passzív időbeli elhatárolás: 4 291 eFt.

Szekszárd, 2019. április 30.


Szabó Antal
ügyvezető

ALISCA Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.
Adószám: 12587142-2-17
2.

"A" Eredménykimutatás 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2018. tény	2019. terv	<u>2019. terv</u> <u>2018. tény</u>
a	b	c	e	
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	830 438	734 790	88,48%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	830 438	734 790	88,48%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	32 643	784	2,40%
III.	Ebből: visszairt értékvesztés	9 120	0	0,00%
05.	Anyagköltség	122 315	108 000	88,30%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	220 509	186 354	84,51%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	13 181	12 920	98,02%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	14 182	5 500	38,78%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 256	2 250	52,87%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	374 443	315 024	84,13%
10.	Béreköltség	298 204	266 140	89,25%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 882	31 850	69,42%
12.	Bérfelrakások	67 067	61 817	92,17%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	411 153	359 807	87,51%
VI.	Értékcsökkenési leírás	53 588	54 000	100,77%
VII.	Egyéb ráfordítások	77 182	18 534	24,01%
VII.	Ebből értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-53 285	-11 791	22,13%

"A" Eredménykimutatás 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. tény	2019. terv	<u>2018. tény</u> <u>2019. terv</u>
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			
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 394		0,00%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 394	0	0,00%
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	3 972	2 500	62,94%
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27		0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	3 999	2 500	62,52%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 605	-2 500	155,76%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	-54 890	-14 291	26,04%
X.	Adófizetési kötelezettség	1 558	1 324	84,98%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-56 448	-15 615	27,66%

Szekszárd, 2019. április 30.

 Szabó Antal
 ügyvezető

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. tény	2019. terv	<u>2018. tény</u> <u>2019. terv</u>
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	447 050	393 029	87,92%
02.	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</i>	0	0	0,00%
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</i>	374 286	321 067	85,78%
11.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	199 670	234 121	117,25%
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	126 508	84 343	66,67%
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 923	2 603	66,35%
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	44 185		
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</i>	72 764	71 962	100,00%
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	71 962	71 962	100,00%
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban	802		0,00%
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 érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. tény	2019. terv	2018. tény 2019. terv
a.	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	366 718	315 963	100,00%
30.	<i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	4 507	4 000	55,47%
31.	Anyagok	2 866	2 500	87,23%
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	1 641	1 500	91,41%
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	351 172	299 500	85,29%
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	332 064	280 000	84,32%
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	9 113	15 000	164,60%
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	9 995	4 500	45,02%
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0,00%
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.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	11 039	12 463	112,90%
54.	Pénztár, csekkek	679	500	73,64%
55.	Bankbetétek	10 360	11 963	115,47%
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)	1 885	1 900	100,80%
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása.	975	1 000	102,56%
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	910	900	98,90%
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	815 653	710 892	87,16%

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. tény	2019. terv	<u>2018. tény</u> <u>2019. terv</u>
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	394 856	379 241	96,05%
62.	I. JEGYZETT TŐKE	284 000	284 000	100,00%
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	167 304	110 856	66,26%
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-56 448	-15 615	27,66%
72.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0,00%
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségre			
75.	Egyéb céltartalék			

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. tény	2019. terv	2018. tény 2019. terv
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	416 305	317 360	76,23%
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0,00%
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)	3 102	1 180	38,04%
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 102	1 180	38,04%
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)	413 203	316 180	76,52%
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	94 506	81 180	85,90%
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	182 925	140 000	76,53%
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	135 772	95 000	69,97%
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	4 492	4 291	95,53%
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 098	2 000	95,33%
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	269	250	92,94%
108.	Halasztott bevételek	2 125	2 041	96,05%
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	815 653	700 892	85,93%

Teljességi nyilatkozat

ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 7100 SZEKSZÁRD EPRESKERT UTCA 9

Szekszárd, 2019.04.30.

Teljességi nyilatkozat

DUÁLKONTROLL KFT Beke Tiborné részére!

A jelen teljességi nyilatkozat az ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT („a Társaság”) 2018.12.31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (a mérleg, az eredmény-kimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény ("a Számviteli törvény") előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2018.december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmazznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli

törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáradások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat

5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
7. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények (pl. el nem évült követelések), amelyek érvényesíthetők lennének. Az alábbi kérdésekben minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk
 - a. A Társasággal szemben függőben vagy folyamatban lévő hatósági, illetve bírósági eljárások (ideértve a kártérítési pert).
 - b. A Társasággal szemben jogerőre emelkedett határozatban szereplő követelések, amelyek anyagi hatással lehetnek a Társaságra.”
8. Megfelelően és teljes körűen közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek lényeges bizonytalanságot okozva jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint közzétettük ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos jövőbeni terveinket

Kijelentjük, hogy a jelen teljességi nyilatkozat tétel napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk a kiegészítő mellékletben.
9. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - o a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - o a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását


- o a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
- 11 Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (ha és amelyek relevánsak az alábbiak közül)
- o A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.
 - o Pénzintézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénz egyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.
 - o Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.

A rendelkezésre bocsátott információ

12 Megadtuk Önöknek az alábbiakat:

- o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
- 13 Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
- 14 A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
- 15 Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
- 16 Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- a. vezetés,
 - b. a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - c. mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
- 17 Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.

- 18 Közzöltük Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra
- 19 Közzöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
- 20 A 2018.12.31 -i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre [kivételek felsorolása, ha vannak], és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzők, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
- 21 Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
- 22 Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
- 23 Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszakos hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
- 24 A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
- 25 Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2018.12.31 -én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.


Szabó Antal ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem az ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT („a Társaság”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 815.653 E Ft, az adózott eredmény -56.448, 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 2018. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2018. 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 beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényegesen 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.

Véleményem szerint a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2018. 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 könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom 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.

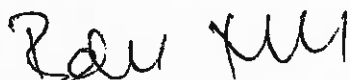
Továbbá:

- 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 szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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. Következtetésem 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, 2019. 05. 08.



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



Beke Tiborné
Nyilvántartási szám: 005384
7130 Tolna Bem u. 14

***Az Alisca Terra Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának
2019. május 9-én tartott ülésén hozott határozatai***

1/2019.(V.09).sz. határozat

A Felügyelőbizottság megtárgyalta a kft. ügyvezető igazgatója által előterjesztett 2018. évi beszámolót. A beszámolót elfogadja és javasolja a Közgyűlésnek és a taggyűlésnek is annak elfogadását.

2/2019.(V.09).sz. határozat

A Felügyelőbizottság a beszámoló alapján tudomásul veszi a mérleg 815 653 E Forint főösszegét, és az adózott eredmény – 56 448 E Forint összegét.

Javasolja a Közgyűlésnek és taggyűlésnek annak elfogadását, továbbá – 56 448 E Ft-nak eredménytartalékba helyezését.

3/2019.(V.09).sz. határozat

A Felügyelőbizottság megtárgyalta a kft. könyvvizsgálójának a 2018. év mérlegéről, eredmény kimutatásáról, a kiegészítő mellékletről és üzleti jelentésről készített jelentését és azt tudomásul vette.

4/2019.(V.09).sz. határozat

A Felügyelőbizottság megtárgyalta a kft. ügyvezető igazgatója által előterjesztett 2019. évi üzleti tervet. Az üzleti tervet elfogadja és javasolja a Közgyűlésnek és a taggyűlésnek is annak elfogadását.

Kelt, Szekszárd, 2019. május 9.



Kovári László

FB elnök



SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÖZGYŰLÉSE

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 144/2019. (V.16.) határozata
az ALISCA Terra Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi mérlegbeszámolójáról

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint az ALISCA Terra Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. többségi tulajdonosa:

1. a Társaság 2018. évi éves beszámolóját (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) 815.653 eFt mérleg-főösszeggel és – 56.448 eFt adózott eredménnyel (veszteség) a taggyűlésnek elfogadásra javasolja;
2. a Társaság 2018. évi éves beszámolójához kapcsolódó könyvvizsgálói jelentést jóváhagyólag tudomásul veszi;
3. a Társaság 2018. évi éves beszámolójához kapcsolódó felügyelőbizottsági jelentést jóváhagyólag tudomásul veszi;
4. a Társaság 2019. évi üzleti tervét jóváhagyólag tudomásul veszi.

Határidő: 2019. május 16.

Felelős: Ács Rezső polgármester
Szabó Antal ügyvezető igazgató

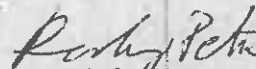
Ács Rezső s.k.
polgármester

dr. Molnár Kata s.k.
jegyző

A kiadmány hiteléül:

Szekszárd, 2019. május 16.

dr. Molnár Kata jegyző nevében és megbízásából:


Radványi Petra
testületi referens



A határozatról értesül:

- Radványi Petra testületi referens
- dr. Nagy Csilla folyamatellenőr, mb. osztályvezető
- Szabó Antal Mihály ügyvezető-igazgató

