

Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Beszámoló

2019

"A" Eredménykimutatás 2019. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2019. december 31.
a	b	c	e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	830 438	75 877	792 665
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	830 438	75 877	792 665
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	32 643		13 404
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés	9 120		
05.	Anyagköltség	122 315		109 293
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	220 509		187 578
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	13 181		14 159
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	14 182		7 040
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 256		10 620
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	374 443	0	328 690
10.	Béreköltség	298 204		277 191
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 882		29 900
12.	Bérfeladások	67 067		53 579
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	411 153	0	360 670
VI.	Értékcsökkenési leírás	53 588		59 337
VII.	Egyéb ráfordítások	77 182	2 386	163 153
VII.	Ebből értékvesztés			1 448
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-53 285	73 491	-105 781

12587142 3811 572 17

Statistikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma

**"A" Eredménykimutatás 2019. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2019. december 31.
a	b	c		e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség	2 394		1 168
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			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 394	0	1 168
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			80
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			803
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	3 972		3 160
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			34 461
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27		29
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	3 999	0	38 533
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 605	0	-37 365
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	-54 890	73 491	-143 146
X.	Adófizetési kötelezettség	1 558	152	1 453
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-56 448	73 339	-144 599

Szekszárd, 2020. május 25.



Szabó Antal
Szabó Antal
ügyvezető

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2019. december 31.
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	447 050	0	409 152
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	0	0
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.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	374 286	0	370 548
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	199 670		239 831
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	126 508		126 427
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 923		4 290
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	44 185		
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	72 764	0	38 604
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	71 962		38 604
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz. álló váll.-ban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.-ban álló váll.-ban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	802		
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2019. december 31.
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	366 718	96 212	270 390
30.	<i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	4 507	0	2 611
31.	Anyagok	2 866		1 632
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	1 641		979
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<i>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</i>	351 172	96 212	267 026
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	332 064	96 364	253 262
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	9 113		10 220
1	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	9 995	-152	3 544
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbötete			
46.	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</i>	0	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>	11 039	0	753
54.	Pénztár, csekkek	679		602
55.	Bankbetétek	10 360		151
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)	1 885	0	1 716
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	975		408
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	910		1 308
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	815 653	96 212	681 258

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2019. december 31.
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	394 856	73 339	323 597
62.	I. JEGYZETT TŐKE	284 000		284 000
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	167 304		184 196
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-56 448	73 339	-144 599
72.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségre			
75.	Egyéb céltartalék			

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

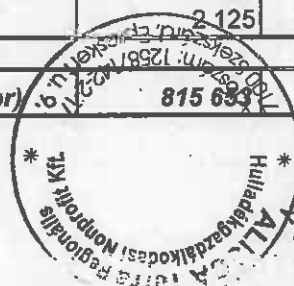
Cégjegyzék száma

**"A" Mérleg 2019. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2019. december 31.
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	416 305	22 873	348 203
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	0	1 180
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
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	22 873	347 023
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	94 506		90 082
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	182 925		123 784
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	22 873	133 157
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	4 492	0	9 458
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 098		
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	269		7 417
108.	Halasztott bevételek	2 125		2 041
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	815 633	96 212	681 258

Szekszárd, 2020. május 25.



"A" Eredménykimutatás 2019. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. december 31.	Közzolgáltatás	Egyéb tevékenység
a	b	c	ás	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	792 665 333	630 461 394	162 203 939
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	792 665 333	630 461 394	162 203 939
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	13 404 353	12 736 555	667 798
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		
05.	Anyagköltség	109 292 848	103 260 210	6 032 638
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	187 578 218	151 496 314	36 081 904
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 159 046	12 898 742	1 260 304
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	7 039 828		7 039 828
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 621 500		10 621 500
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	328 691 440	267 655 266	61 036 174
10.	Béreköltség	277 190 769	260 707 674	16 483 095
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	29 899 811	28 348 700	1 551 111
12.	Bérfelrakások	53 579 202	50 526 473	3 052 729
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	360 669 782	339 582 847	21 086 935
VI.	Értékcsökkenési leírás	59 336 813	50 203 944	9 132 869
VII.	Egyéb ráfordítások	163 152 858	159 324 740	3 828 118
VII.	Ebből értékvesztés	1 448 156	1 448 156	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-105 781 207	-173 568 848	67 787 641

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma

**"A" Eredménykimutatás 2019. december 31.**

adatok Ft-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2019. december 31.	Közzolgált 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	141		141
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 167 387		1 167 387
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 167 528	0	1 167 528
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés	80 250		80 250
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások	802 500		802 500
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	3 159 839		3 159 839
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	34 460 634		34 460 634
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	29 141		29 141
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	38 532 364	0	38 532 364
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-37 364 836	0	-37 364 836
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	-143 146 043	-173 568 848	30 422 805
X.	Adófizetési kötelezettség	1 453 000	1 157 735	295 265
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-144 599 043	-174 726 583	30 127 540

Szekszárd, 2020. május 25.



Szabó Antal
Szabó Antal
igyezető

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2019. december 31.	Közzszolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	409 152 237	279 121 004	130 031 233
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 érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	370 548 095	279 121 004	91 427 091
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	239 831 308	160 012 378	79 818 930
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	126 427 073	115 354 200	11 072 873
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 289 714	3 754 426	535 288
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	0		
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	38 604 142	0	38 604 142
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	38 604 142		38 604 142
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz. álló váll.-ban	0		
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 2019. december 31.**

adatok Ft-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2019. december 31.	Közszolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	270 389 860	247 538 379	22 851 481
30.	<i>f. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	2 610 883	1 542 171	1 068 712
31.	Anyagok	1 632 267	1 542 171	90 096
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	978 616		978 616
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	267 025 619	245 376 784	21 648 835
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	253 261 723	242 189 840	11 071 883
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	10 220 203		10 220 203
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	3 543 693	3 186 944	356 749
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbötete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	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.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	753 358	619 424	133 934
54.	Pénztár, csekkek	602 585	495 456	107 129
55.	Bankbetétek	150 773	123 968	26 805
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)	1 715 746	1 543 019	172 727
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	407 472	366 451	41 021
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 308 274	1 176 568	131 706
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	681 257 843	528 202 402	153 055 441

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. december 31.	Köszolgáltatás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	323 596 989	188 331 806	135 265 183
62.	I. JEGYZETT TŐKE	284 000 000	220 225 238	63 774 762
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	184 196 032	142 833 151	41 362 881
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-144 599 043	-174 726 583	30 127 540
72.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségre			
75.	Egyéb céltartalék			

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2019. december 31.	Közzolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	348 203 266	274 489 894	73 713 372
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)	1 180 310	1 180 310	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1 180 310	1 180 310	
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)	347 022 956	273 309 584	73 713 372
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	90 082 073	74 067 095	16 014 978
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	123 783 686	95 986 942	27 796 744
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	133 157 197	103 255 547	29 901 650
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	9 457 590	6 670 442	2 787 148
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	7 417 137	6 670 442	746 695
108.	Halasztott bevételek	2 040 453		2 040 453
109.	Értékelési különbözet	0	58 710 260	-58 710 260
110.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sorok)	681 257 845	528 202 402	153 055 443

Szekszárd, 2020. május 25.



Szabó Antal
 ügyvezető

Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

2019

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	12. 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	24. oldal
3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek	24. oldal
4. Társasági adó számítása	24. oldal
5. Adózott eredmény felhasználása	25. oldal
6. Tájékoztató adatok	25. oldal
7. Számviteli szétválasztás	27. oldal
VI. Cash-flow kimutatás	28. oldal

I. Általános tudnivalók

A kiegészítő melléklet az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2019. január 01. és 2019. 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. 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, 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 képviselőjére jogosult:	Szabó Antal, 7634 Pécs, Bajmi dűlő 28/B Fsz/2

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.

Társaságunknál 2020. januárban új Felügyelő Bizottság választására került sor.

Felügyelő bizottsági tagok:	Tóth Anna Bomba Gábor Kosztai János Parrag Ferenc Béla Nyerges Tibor Frai Zsolt
------------------------------------	--

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 visszairásával 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.

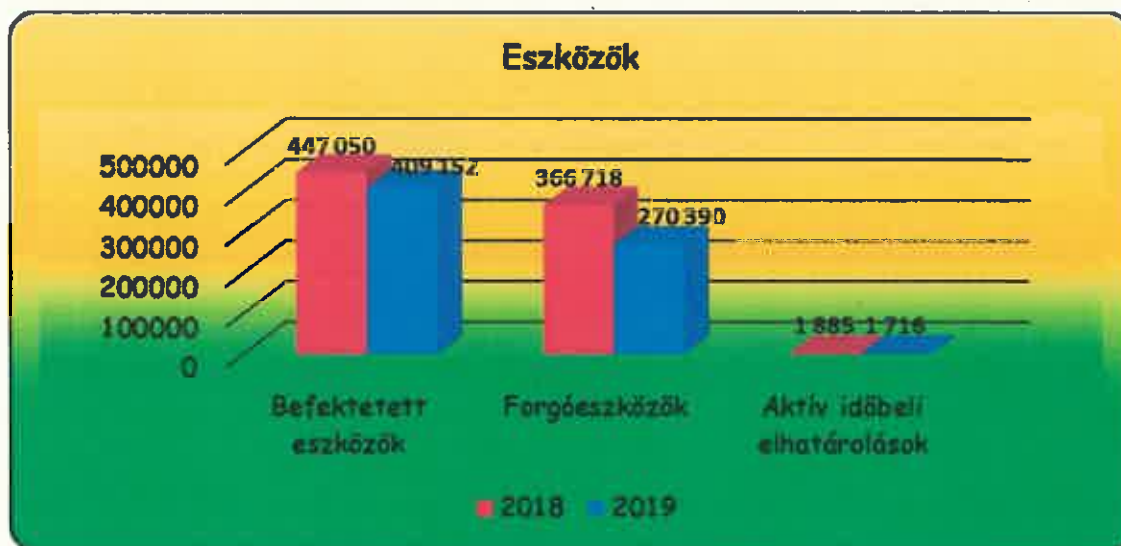
A 200 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket és az immateriális javak között nyilvántartott szellemi termékeket, a használatbavételt követő 3 évben számoljuk el értékcsökkenésként.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök főbb adatai

	ezer Ft		
Megnevezés	2018	2019	Változás
Befektetett eszközök	447 050	409 152	- 37 898
Forgóeszközök	366 718	270 390	- 96 328
Aktív időbeli elhatárolás	1 885	1 716	- 169
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>815 653</i>	<i>681 258</i>	<i>- 134 395</i>

A befektetett eszközök értéke 37 898 eFt-al csökkent 2018. évhez képest.



A. Befektetett eszközök alakulása

1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jog	64 465		64 418	47
Szellemi termék	16 341			16 341
Immat.javak összesen	80 806		64 418	16 388

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jogok	64 465		64 418	47
Szellemi termékek	16 341			16 341
Immat.javak összesen	80 806		64 418	16 388

<u>Immateriális javak bruttó érték csökkenése</u>	64 418 eFt
- hulladékkezelés koncessziós díja kivezetés	40 000 eFt
- eszközhasznosítási jog kivezetés	24 415 eFt
- mobiltelefon belépési díj kivezetés	3 eFt

2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingtatlanok	286 409	49 527	2 341	333 595
Műszaki ber., gép, jármű	426 662	49 228	9 506	466 384
Egyéb ber., felsz., jármű	37 433	2 600	7 520	32 513
Befejezetlen beruházás	44 185		44 185	
Tárgyi eszköz összesen	794 689	101 355	63 552	832 492

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingtatlanok	86 739	8 935	1 910	93 764
Műszaki ber., gép, jármű	300 154	48 892	9 089	339 957
Egyéb ber., felsz., jármű	33 510	1 510	6 797	28 223
Tárgyi eszköz összesen	420 403	59 337	17 796	461 944

<u>Tárgyi eszközök bruttó érték növekedése</u>	101 355 eFt
- raktárcsarnok	48 811 eFt
- tehergépkocsik felújítása	25 514 eFt
- tehergépkocsi vásárlás	15 304 eFt
- kisértékű tárgyi eszközök	2 898 eFt
- személygépkocsi	2 600 eFt
- sószóró felépítmény	2 569 eFt
- hulladékártoló	1 555 eFt
- gázolajtöltő állomás tankoló automata csere	851 eFt
- művezető iroda átalakítás	499 eFt
- 330 literes tartály	258 eFt
- gépkocsimosó tároló kialakítás	218 eFt
- klíma	160 eFt
- nyomtató, monitor	64 eFt
- GPS szett	54 eFt

<u>Tárgyi eszközök bruttó érték csökkenése</u>	63 552 eFt
- befejezetlen beruházás (raktárcsarnok aktiválás)	44 185 eFt
- 2 db személygépkocsi értékesítése	7 130 eFt
- sószórók selejtezése	4 243 eFt
- hulladékbalázó selejtezése	1 990 eFt

- Keselyűsi úti lerakó tárgyi eszközök selejtezése	2 234 eFt
- 1100 l műanyag konténerek értékesítése	1 481 eFt
- konténerek selejtezése	944 eFt
- Tamási ügyfélszolgálat tárgyi eszköz értékesítése	490 eFt
- egyéb tárgyi eszköz selejtezése	444 eFt
- kísértékű tárgyi eszközök selejtezése	411 eFt

<u>Tárgyi eszközök értékcsökkenés növekedése</u>	<u>59 337 eFt</u>
- terv szerinti értékcsökkenés	56 321 eFt
- egy összegben elszámolt értékcsökkenés	3 016 eFt

3. Befektetett pénzügyi eszközök:

Megnevezés	2018	2019	Változás
Tartós, jelentős részesedés	71 962	38 604	- 33 358
Tartósan adott kölcsön	802		- 802
Összesen:	72 764	38 604	- 34 160

A tartós jelentős tulajdoni részesedés értéke 38 604 eFt. Az előző évhez képest 33 358 eFt-al csökkent.

- Óbecse Község Képviselő testülete és az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2008-ban megalapította a Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft.-t Szerbiában. Az Alisca Terra Nonprofit Kft. tulajdonrésze 49 %, melynek értéke 223 930 euró 71 882 eFt 2019. december 31-i árfolyam szerint 74 154 eFt. A tulajdoni részesedésre 35 550 eFt értékvesztést számoltunk el.
- 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 %. 2018. évben a Kft. végelszámolással megszűnt, ezért a részesedés 250 euro 80 eFt könyv szerinti értéken 2019. évben kivezetésre került.

Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban soron tartjuk nyilván a Szabadkai Innovációs Tanácsadó Kft.-nek adott 2500 euro kölcsönt, 2018. december 31-i árfolyam szerinti 802 eFt-ot. A Kft. végelszámolása miatt 2019.-ben a kölcsön is kivezetésre került.

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

B. Forgóeszközök alakulása

A forgóeszközök értéke a mérlegben 270 390 eFt, mely 96 328 eFt csökkenést mutat az előző évhez képest.

A **készletek** értéke 2 611 eFt, mely 1 896 eFt-al csökkent a nyitó állományhoz képest.

Az **anyagok** értéke 1 632 eFt, mely a következő anyagcsoportokból áll:

ezer Ft

Megnevezés	2018	2019	Változás
Üzem és kenőanyag	1 631	1 131	- 500
Egyéb anyag	1 235	501	- 734
Összesen:	2 866	1 632	- 1 234

Az **árúk** értéke 979 eFt, ezen a főkönyvi számlán tartjuk nyilván a különböző méretű, értékesítés céljából vásárolt új hulladéktároló edényeket. Az előző évhez képest a csökkenés értéke 662 eFt.

A **követelések** értéke a mérlegben 267 026 eFt, mely 84 146 eFt csökkenést mutat az előző évhez képest.

A mérlegben a **vevőkövetelés** értéke 253 262 eFt, mely az elszámolt értékvesztés összegével korigáltan szerepel.

A tulajdonossal szembeni vevő követelés 10 220 eFt, mely a mérlegben a követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben soron jelenik meg.

A 2019. december 31-i vevőkövetelés megbontása lejárat szerint, értékvesztés 1 448 eFt és vevő túlfizetés 5 055 eFt nélkül.

ezer Ft

Megnevezés	2018	2019	Változás
Nem lejárt követelés	193 366	192 590	- 776
0 – 30 napja lejárt	2 406	63 126	60 720
31 – 90 napja lejárt	1 170	2 880	1 710
91 – 180 napja lejárt	463	717	254
181 – 365 napja lejárt	394	714	320
365 napon túli	189 586	-152	- 189 738
Lejárt követelés	194 019	67 285	- 126 734
Összesen:	387 385	259 875	- 127 510

A 365 napon túli követelések közül a 2016. december 31-ig lejárt követeléseket engedményeztük a Foldana Pénzügyi Zrt. részére, így könyvelésünkből kivezetésre került.

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 évekre elszámolt értékvesztésből 55 eFt és az értékesített követelésre elszámolt értékvesztés 51 501 eFt kivezetésre került, és 2019. évre 1 448 értékvesztést számoltunk el.

Az egyéb követelések összege 3 544 eFt

Megnevezés	2018	2019	Változás
Tartósan adott kölcsön	775	775	
Adott előlegek	2 952	1 318	- 1 634
Munkaváll.szembeni köv.	732	765	33
Táppénz hozzájárulás	99	88	- 11
Rövid lejáratú kölcsön	98	98	
Részesedéssel kapcs.köv.	500	500	
Foly.szolg.,pénzforg.áfa	4 379		- 4 379
Társasági adó túlfizetés	209		- 209
Szállító túlfizetés	251		- 251
Összesen:	9 995	3 544	- 6 451

Értékpapírok: Társaságunknak nincs értékpapírja.

Pénzeszközök értéke a mérlegben 753 eFt. Az előző évhez képest 10 286 eFt csökkenést mutat.

- pénztár	602 eFt
- bankbetétek	151 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása

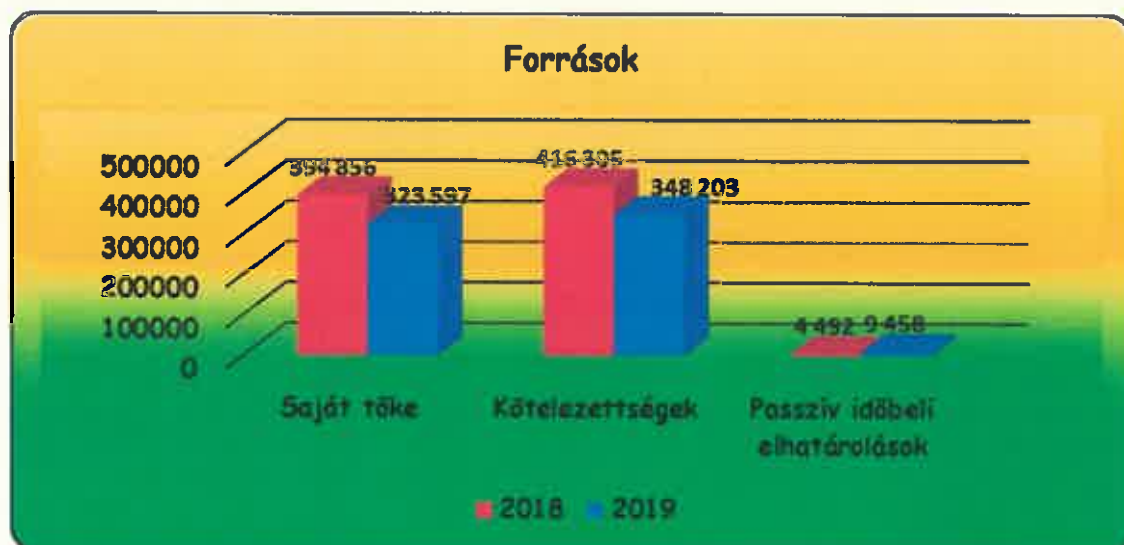
Aktív időbeli elhatárolás értéke 1 716 eFt. Aktív időbeli elhatárolások között a 2019. évben kiszámlázott, de a 2020. gazdasági évet érintő költségek jelennek meg.

Bevételek elhatárolása	408 eFt
- kölcsönadott pénzeszközök kamata	408 eFt
Költségek, ráfordítások elhatárolása	1 308 eFt
- biztosítási díjak	1 162 eFt
- szaklap előfizetések	87 eFt
- GPS használat díja	52 eFt
- internet tárhely	7 eFt

A források főbb adatai:

ezer Ft

Megnevezés	2018	2019	Változás
Saját tőke	394 856	323 597	- 71 259
Céltartalékok	0	0	0
Kötelezettségek	416 305	348 203	- 68 102
Passzív időbeli elhatárolás	4 492	9 458	4 966
<i>Források összesen:</i>	<i>815 653</i>	<i>681 258</i>	<i>- 134 395</i>



D. Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke összege 284 000 eFt.

A jegyzett tőke értéke 2019. évben nem változott.

Eredménytartalék: 184 196 eFt, csökkentve a 2018. évi veszteséggel 56 448 eFt és növelve 73 339 eFt-al, ami az NHKV Zrt.-vel történt 2016. évi költség felülvizsgálat elszámolásának és önrevíziós tételeinek eredménye.

Lekötött tartalék: 0 eFt

2019. évben fejlesztési tartalékot nem képeztünk.

Adózott eredmény: - 144 599 eFt.

E. Céltartalékok alakulása:

Céltartalék: 0 eFt

2019. évben céltartalékot nem képeztünk.

F. Kötelezettségek alakulása

Kötelezettség értéke 348 203 eFt, mely 68 102 eFt-al csökkent az előző évhez képest.

Hosszú lejáratú kötelezettség 1 180 eFt.

Egyéb hosszú lejáratú hitelek soron tartjuk nyilván a lízing fizetési kötelezettségünket. Az éven belüli törlesztő részletet 1 922 eFt a rövid lejáratú hitelek között mutatjuk ki.

Rövid lejáratú kötelezettség összege 347 023 eFt.

Rövid lejáratú hitelek: 90 082 eFt, mely a folyószámlahitel év végén fennálló összege 88 160 eFt, valamint a pénzügyi lízing éven belüli törlesztő részlete 1 922 eFt.

Szállítói kötelezettség értéke a mérlegben 123 784 eFt.

A 2019. december 31-i szállítói kötelezettség megbontása lejárat szerint:

ezer Ft

Megnevezés	2018	2019	Változás
Nem lejárt kötelezettség	35 989	10 868	- 25 121
0 – 30 napja lejárt	19 533	13 974	- 5 559
31 – 90 napja lejárt	10 367	1 682	- 8 685
91 – 180 napja lejárt	13 110	5 103	- 8 007
181 – 365 napja lejárt	12 658	4 736	- 7 922
365 napon túli	91 017	87 421	- 3 596
Lejárt kötelezettség	146 685	112 916	- 33 769
Összesen:	182 674	123 784	- 58 890

A 365 napon túli kötelezettségből 11 756 eFt a Re-Kom Nonprofit Kft. felé fennálló kötelezettségre részletfizetési megállapodás alapján havi 1 millió Ft-ot fizetünk. Az NHKV Zrt. felé fennálló 74 972 eFt egy 2016. évi vitatott tétel, aminek a vevő követeléssel kompenzálás útján történő rendezése folyamatban van.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 133 157 eFt

ezer Ft

Megnevezés	2018	2019	Változás
Dolgozókkal szembeni köt.	17 469	17 505	36
Adóhatóság felé fennálló köt.	14 215	12 811	- 1 404
Adóhatóság felé köt. 2016		1 011	1 011
Folyamatos áfa	38 251	20 251	- 18 000
Folyamatos áfa 2016		20 487	20 487
Helyi adó fizetési kötelezettség	33 744	42 598	8 854
Helyi adó fiz. köt. 2016		1 527	1 527
Áfa fizetési kötelezettség	26 149	11 566	- 14 583
Egyéb rövid lejáratú köt.	595	346	- 249
Vevő túlfizetés	5 349	5 055	- 294
Összesen:	135 772	133 157	- 2 615

G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása

Passzív időbeli elhatárolások összege 9 458 eFt, mely a tárgyévet terhelő, de csak a következő évben felmerült költségeket tartalmazza. Az előző évhez képest a növekedés 4 966 eFt.

<u>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.</u>	7 417 eFt
- táppénz	230 eFt
- üzemanyag költség	262 eFt
- energia költségek	1 594 eFt
- bérleti díj	248 eFt
- javítási költség	80 eFt
- posta, telefon, reklám költség	925 eFt
- egyéb szolgáltatás költsége	2 745 eFt
- bizományba átvett hulladéktároló edények	121 eFt
- gépjárműadó	1 212 eFt
<u>Halasztott bevételek</u>	2 041 eFt
- fejlesztési célra kapott támogatás	2 041 eFt

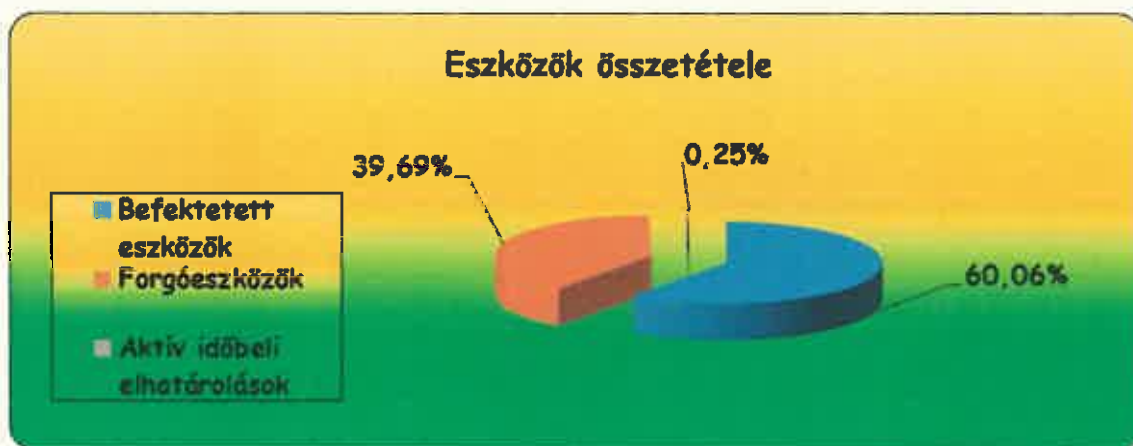
A halasztott bevétel a KEOP pályázat keretében megépített kerékpártároló támogatásának értéke, évente, az értékcsökkenés arányában kerül megszüntetésre.

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

Eszközök összetételének alakulása

ezer Ft

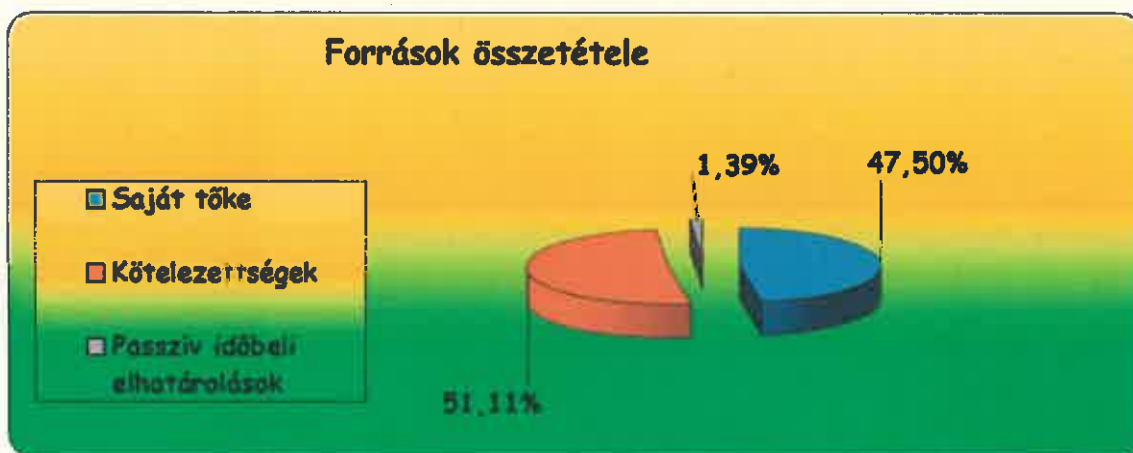
Megnevezés	2019. év	Részarány %
Befektetett eszközök	409 152	60,06
Forgóeszközök	270 390	39,69
Aktív időbeli elhatárolások	1 716	0,25
Összesen	681 258	100



Források összetételének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	2019. év	Részarány %
Saját tőke	323 597	47,50
Céltartalékok	0	0
Kötelezettségek	348 203	51,11
Passzív időbeli elhatárolások	9 458	1,39
Összesen	681 258	100



Mutatószámok

		2018	%	2019	%
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u>	394 856	48,41	323 597	47 50
	Források	815 653		681 258	
Befektetett eszközök aránya	<u>Saját tőke</u>	394 856	88,32	323 597	79 09
	Befektetett eszközök	447 050		409 152	

Tőkehatékony	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>- 56 448</u> 394 856	-14,30	<u>- 144 599</u> 323 597	- 44,68
Eladósodottság	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	<u>416 305</u> 394 856	105,43	<u>348 203</u> 323 597	107,60
Forgó tőke aránya	<u>Forgóeszköz-Rövid.lej.köt</u> Saját tőke	<u>- 46 485</u> 394 856	-11,77	<u>- 76 633</u> 323 597	- 23,68
Likviditási gyorsráta	<u>Követelés+é.papír+pénze.</u> Rövid lejáratú köt.	<u>362 211</u> 413 203	87,66	<u>267 779</u> 347 023	77,16
Vevők, szállítók aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>341 177</u> 182 925	186,51	<u>253 262</u> 123 784	204,60
Nettó eladósodottság	<u>Kötelezettség-követelés</u> Saját tőke	<u>65 133</u> 394 856	16,50	<u>81 177</u> 323 597	25,09
Árbevétel arányos jövedelmezőség	<u>Adózás előtti eredmény</u> Nettó árbevétel	<u>- 54 890</u> 830 438	- 6,61	<u>- 143 146</u> 792 665	- 18,06
Tőkearányos jövedelmezőség	<u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	<u>- 54 890</u> 394 856	- 13,90	<u>- 143 146</u> 323 597	- 44,24
Eszközarányos jövedelmezőség	<u>Adózás előtti eredmény</u> Eszközök	<u>-54 890</u> 815 653	- 6,73	<u>- 143 146</u> 681 258	- 21,01
Eszközhatékony	<u>Bruttó termelési érték</u> Befektetett eszközök	<u>812 000</u> 447 050	181,64	<u>775 005</u> 409 152	189,42
Tőkehatékony	<u>Bruttó termelési érték</u> Saját tőke	<u>812 000</u> 394 856	205,64	<u>775 005</u> 323 597	239,50
Bérhatékony	<u>Anyagmentes term.érték</u> Béreköltség	<u>455 995</u> 298 204	152,91	<u>665 712</u> 277 191	240,16

IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

Az eredménykimutatás főbb adatai

ezer Ft

Megnevezés	2018	2019	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	830 438	792 665	- 37 773
Egyéb bevételek	32 643	13 404	- 19 239
Anyagjellegű ráfordítások	374 443	328 690	- 45 753
Személyi jell.ráfordítások	411 153	360 670	- 50 483
Értékcsökkenési leírás	53 588	59 337	5 749
Egyéb ráfordítások	77 182	163 153	85 971
Üzemi, üzleti tev.eredménye	- 53 285	- 105 781	- 52 496
Pénzügyi műv.bevételei	2 394	1 168	- 1 226
Pénzügyi műv.ráfordításai	3 999	38 533	- 34 534
Pénzügyi műv.eredménye	- 1 605	- 37 365	- 35 760
Adózás előtti eredmény	- 54 890	- 143 146	- 88 256
Társasági adó	1 558	1 453	- 105
Adózott eredmény	- 56 448	- 144 599	- 88 151

Értékesítés nettó árbevételének alakulása

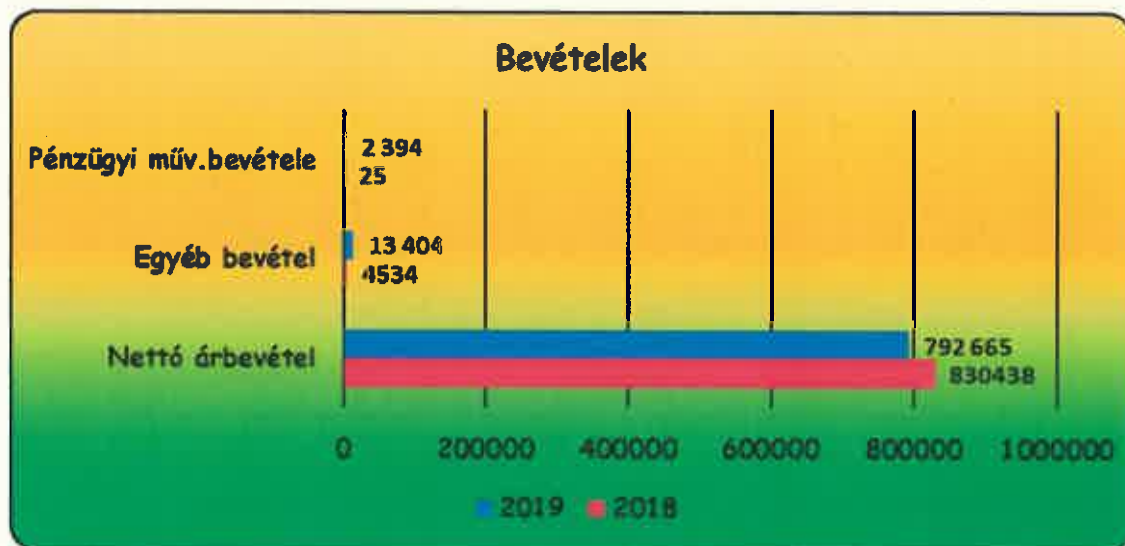
Megnevezés	2018	2019	Változás
Alvállalkozói díj	697 005	630 477	- 66 528
Közszolgáltatói díj		- 10 721	- 10 721
Hulladék hasznosítás		10 705	10 705
Egyéb hulladék szállítás	16 028	49 030	33 002
Gépi síkosságmentesítés	39 926	33 556	- 6 370
Edénymosás	2 896		- 2 896
Iratmegsemmisítés	1 063	354	- 709
Egyéb fuvarozás	22 051	32 188	10 137
Ügyfélszolgálat NHKV	2 100		- 2 100
Könyvelés	240	240	
Bérbeadás	21 726	27 857	6 131
Értékesített ipari hulladék	7 071		- 7 071
Eladott áru, szolgáltatás	20 332	18 979	- 1 353
Összesen:	830 438	792 665	- 37 773

Egyéb bevételek részletezése

Megnevezés	2018	2019	Változás
Értékesített tárgyi eszköz	19 278	5 888	- 13 390
Értékesített követelés		6 344	6 344
Kapott kártérítés, kés.kamat	2 837	504	- 2 333
Kapott támogatás	84	190	106
Köv.értékvesztés visszairás	9 120		- 9 120
Egyéb bevétel	1 324	478	- 846
Egyéb bevételek	32 643	13 404	19 239

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése

Megnevezés	2018	2019	Változás
Deviza árfolyam nyereség	2 394	1 168	- 1 226
Pü. műveletek bevétele	2 394	1 168	- 1 226



Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2018	2019	Változás
Anyag, alkatrész	10 874	11 724	850
Üzem- és kenőanyag	95 536	85 622	- 9 914
Szelektív hulladék átvétel	1 517		- 1 517
Áramdíj, vízdíj, gázdíj	8 374	8 123	- 251
Munkaruha, védőruha	4 680	2 598	- 2 082
Nyomtatvány, irodaszer	1 334	1 226	- 108
Anyagköltség	122 315	109 293	- 13 022

Megnevezés	2018	2019	Változás
Fuvarozás, rakodás	28 572	6 740	- 21 832
Bérelti díj	34 308	14 703	- 19 605
Javítás, karbantartás	88 157	114 874	26 717
Posta, telefon, internet	4 441	3 140	- 1 301
Hirdetés, reklám, szakkönyv	1 719	853	- 866
Oktatás, továbbképzés	505	2 673	2 168
Utazás, kiküldetés	6	38	+ 32
Felügyeleti díj, tagdíj	1 054	671	- 383
Könyvvizsgálat, tanácsadás	15 710	6 684	- 9 026
Őrző-védő szolgáltatás	8 760	744	- 8 016
Takarítás	2 260	1 665	- 595
Rágcsálóirtás	380	380	0
Síkosságmentesítés	2 778	1 019	- 1 759
Útdíj, autópálya matrica	5 300	5 146	- 154
Szennyvízdíj	462	443	- 19
Hulladéklerakási díj	12 489	24 041	11 552
Munkavédelem, eü.szolg.	1 373	1 483	110
Egyéb szolgáltatás	12 235	2 281	- 9 954
Igénybevett szolgáltatás	220 509	187 710	- 32 995
Hatósági díj, illeték	646	1 610	964
Bankköltség	5 453	6 099	646
Biztosítási díj	6 973	6 450	- 523
Perköltség, végrehajtási ktg.	109		- 109
Egyéb szolgáltatás	13 181	14 159	978
Energiadíj	4 216	4 446	230
Hulladéktároló értékesítés	1 439	2 592	1 153
Egyéb anyag értékesítés	8 527	2	- 8 525
Eladott áru besz.értéke	14 182	7 040	- 7 142
Étkezés, javítás	61		- 61
Csatornadíj	239	276	37
Internet	30	10	- 20
Szállítási díj	83	90	7
Telefondíj	15		- 15
Hulladék lerakási díj	2 275	7 669	5 394
Útdíj	1 553	2 575	1 022
Eladott (közvetített) szolg.	4 256	10 620	6 364
Összesen:	374 443	328 690	-45 753

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2018	2019	Változás
Munkabér	285 626	262 587	- 23 039
Megbízási díj	8 438	10 809	2 371
Tiszteletdíj	4 140	3 795	- 345
Béreköltség	298 204	277 191	- 21 013
Betegszabadság	6 073	4 669	- 1 404
Végkielégítés	7 436		- 7 436
Napidíj	204	25	- 179
Szkg.használat, bérlet	7 205	6 508	- 697
Reprezentációs költség	1 408	975	- 433
Táppénz hozzájárulás	1 655	1 622	- 33
Csoportos balesetbiztosítás	319	319	0
Juttatott pénzösszeg	7 031		- 7 031
SZÉP kártya	8 642	13 082	4 440
Béren kívüli juttatás szja	3 363	2 194	- 1 169
Egyéb személyi jellegű	2 546	506	- 2 040
Személyi jellegű kifiz.	45 882	29 900	- 15 982
Megnevezés	2018	2019	Változás
Egészségügyi hozzájárulás	3 358		- 3 358
Szakképzési hozzájárulás	4 662	4 051	- 611
Rehabilitációs hozzájárulás	3 316	3 004	- 312
Szociális hozzájárulás adó	55 731	46 524	- 9 207
Bérijáradékok	67 067	53 579	- 13 488
Összesen:	411 153	360 670	- 50 483

Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	2018	2019	Változás
Értékesített tárgyi eszköz	20 283	723	- 19 560
Értékesített követelés		134 483	134 483
Fizetett bírság, kés.kamat	2 706	947	- 1 759
Sajátos egyéb ráfordítás	430	50	- 380
Értékvesztés, terven felüli écs		2 297	2 297
Adók, illetékek	23 757	22 023	- 1 978
Behajthatatlan követelés	29 242	2 886	- 26 356
Egyéb ráfordítások	764	44	- 720
Egyéb ráfordítások	77 182	163 153	137 527

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

Megnevezés	2018	2019	Változás
Részesedés, kölcsön ráford.		883	883
Fizetett kamat	3 972	3 160	- 812
Részesedés értékvesztés		34 461	34 461
Deviza árfolyam veszteség	27	29	2
Pü. műveletek ráfordítása	3 999	38 533	34 534

V. Egyéb információk

1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása

	Átlagos áll. Létszám	Összes kereset e Ft	Bérfjárulék eFt
Teljes munkaidős	79	263 535	50 466
Részmunkaidős	7	13 656	3 113
Összesen:	86	277 191	53 579

2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

Szabó Antal bruttó bére 10 800 eFt, a Felügyelő Bizottság tagjai részére 3 795 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

- 143 146 eFt

Általános szabályok szerinti társasági adóalap

Adóalapot növelő tételek:

- terv szerinti értékcsökkenés	59 337 eFt
- tárgyi eszköz könyv szerinti érték kivezetése	82 214 eFt
- jogerős bírság	243 eFt
- adott támogatás	50 eFt
- követelés elszámolt értékvesztése	1 448 eFt
- terven felüli értékcsökkenés	848 eFt
- vevő elévült követelés	741 eFt
- nem a vállalkozás érdekében felmerülő ktg.	41 eFt
- részesedés értékvesztése	34 461 eFt
- 2017. évi nem jelentős összegű hiba és hatása	10 968 eFt
Összesen:	190 351 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- adótörvény szerinti értékcsökkenés	56 280 eFt
- tárgyi eszköz kivezetés számított érték	82 350 eFt
- kapott támogatás	106 eFt
Összesen:	138 736 eFt

Társasági adó:

<u>Adózás előtti eredmény:</u>	- 143 146 eFt
Adóalapot növelő tételek:	190 351 eFt
Adóalapot csökkentő tételek:	- 138 736 eFt
Adóalap	- 91 531 eFt

Jövedelem (nyereség) minimum

Nettó árbevétel	792 665 eFt
Egyéb bevétel	13 404 eFt
<u>Pénzügyi műveletek bevételei</u>	<u>1 168 eFt</u>
Összes bevétel:	807 237 eFt
Adóalap (bevétel 2 %-a)	16 145 eFt

Adózás előtti eredmény	- 143 146 eFt
Adóalap	- 91 531 eFt
Jövedelem (nyereség) minimum	16 145 eFt

Adó 9 % **1 453 eFt**

Társasági adót a jövedelem nyereség minimum alapján fizetjük meg, 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>	- 143 146 eFt
- társasági adó fizetési kötelezettség	1 453 eFt
- adózott eredmény, mely az eredménytartalékba kerül átvezetésre	- 144 599 eFt

6. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költsége nem merült fel.

COVID-19 hatása:

A Magyar Kormány a 40/2020. (III.11.) sz. rendeletével a 2020. március 11.-én kihirdette Magyarországon a veszélyhelyzetet.

A COVID-19 vírus társaságunk tevékenységére gyakorolt hatása nem jelentős, mivel társaságunk közszolgáltatási tevékenységet végez, a hulladék gyűjtését és szállítását a koronavírus járvány ellenére is elvégeztük. A járvány miatt kieső bevételt az NHKV Zrt. gazdálkodó szervezetek felé engedélyezett 3 hónapos szüneteltetése jelentheti, valamint a kijárási korlátozás miatt megnövekedett hulladékmennyiség elszállítása miatt költség növekedés jelentkezik.

A vállalkozás folytatásának elve:

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

Háromszlopos eredménykimutatás és mérleg

Az NHKV Zrt.-vel történt személyes egyeztetés után 2016. IV. negyedévre közszolgáltatási díj felülvizsgálatot kértünk. A felülvizsgálat elbírálása után 2016. évre számla kiállítására került sor. A hiba és hatása meghaladta a számviteli politikában megadott határértéket, ezért 2016. évre a társasági adót, az innovációs járulékot és a helyi iparüzési adót önrevízióztuk. A 2019. évi

mérleg és eredmény kimutatás középső oszlopában kerültek kimutatásra a 2016. évet érintő tételek.

Az NHKV Zrt. 2017-re számlázási hiányosságot állapított meg. A számlákat elkészítettük. A hiba és hatása nem haladta meg a határértéket, ezért önrevízióra nem került sor, és ezek a tételek a 2019. évi könyvelésben külön főkönyvi számokon kimutatva kerültek elszámolásra.

Veszélyes hulladék:

Nyitó	9 218 kg
Bevétel:	10 826 kg
<u>Kiadás:</u>	<u>15 982 kg</u>
Záró:	4 062 kg

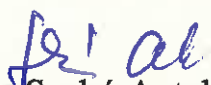
7. Számviteli szétválasztás

Közszolgáltatói alvállalkozóként végezzük a hulladékgyűjtési és szállítási tevékenységet. Társaságunk a hulladékgazdálkodási tevékenységen kívül egyéb tevékenységet is végez.

A hulladékgazdálkodásra vonatkozó hatályos jogszabályi rendelkezések alapján a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a hulladékgazdálkodási közszolgáltatással kapcsolatban díjelőkészítési, illetve díjfelügyeleti tevékenységet lát el. A feladat ellátása érdekében év végén kötelező adatszolgáltatást ír elő a közszolgáltatást végző alvállalkozók részére is. Az adatszolgáltatás teljesítésének feltétele a mérleg és eredménykimutatás szétválasztása közszolgáltatási és egyéb tevékenységre.

A hulladékgazdálkodási tevékenységet bemutató mérleg és eredménykimutatást a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal ajánlásának figyelembevételével a Számviteli Szétválasztási Szabályzatunk alapján készítettük el.

Szekszárd, 2020. május 25.


Szabó Antal
ügyvezető



VI. Cash flow-kimutatás

	eFt	
Megnevezés	2018. év	2019. év
I. Működési cash flow	48 908	43 048
1/a.. Adózás előtti eredmény	- 56 019	- 69 655
ebből: működésre kapott, pü. rendezett támogatás		106
1/b. Korrekciók az adózás előtti eredményben		50
1. Korrigált adózás előtti eredmény		- 69 605
2. Elszámolt amortizáció	55 731	59 337
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	- 9 120	35 909
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	1 005	- 4 062
6. Szállítói kötelezettség változása	- 34 141	- 64 040
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	- 25 957	- 2 615
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	- 4 047	4 966
9. Vevőkövetelés változása	118 247	76 247
10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze.nélkül) változása	1 497	8 347
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	3 270	169
12. Fizetett adó (nyereség után)	- 1 558	- 1 605
13. Fizetett osztalék, részesedés		
II. Befektetési cash flow	- 52 616	- 53 284
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 71 894	- 52 024
15. Befektetett eszközök eladása	19 278	5 888
16. Hosszú lejár.kölcsön és elh.bankb.törl.,megszünt.,bev.		
17. Hosszú lej.nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek		- 7 148
III. Finanszírozási cash flow	4 017	- 50
18. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele		
19. Kötvény, hitelviszonyt megtest.értékpapír kibocs.bev.		
20. Hitel és kölcsön felvétele	23 650	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	- 15 000	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtest.értékpapír visszafiz.		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- 4 204	- 50
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	- 429	
IV. Pénzeszközök változása	309	- 10 286
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	309	- 10 286

**Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Üzleti jelentés

2019

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 Vízf- 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 Vízf- és Csatornamű Kft.
2 840 000 Ft 1 % tulajdon

Társaságunknál a Felügyelő Bizottsági tagok mandátuma lejárt ezért 2019. januárban új Felügyelő Bizottság választására került sor.

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, Epreskert 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.

2019. évben az alábbi településeken végeztünk hulladékgyűjtési, hulladékszállítási tevékenységet.



Sorszám	Település
1.	Alsónána
2.	Alsónyék
3.	Báta
4.	Bátaapáti
5.	Bátaszék
6.	Belecska
7.	Bogyiszló
8.	Cikó
9.	Decs
10.	Diósberény
11.	Dunaszekcső
12.	Dunaszentgyörgy
13.	Dúzs
14.	Fadd
15.	Fácánkert
16.	Felsónána
17.	Grábóc
18.	Gyönk
19.	Harc
20.	Kajdacs
21.	Kalaznó
22.	Keszőhidegkút
23.	Kéty
24.	Kistormás
25.	Kölesd
26.	Medina
27.	Miszla
28.	Mórágyp
29.	Mözs
30.	Mucsi
31.	Murga
32.	Öcsény
33.	Pörböly
34.	Regöly
35.	Sárpilis
36.	Sárszentlőrinc
37.	Sióagárd
38.	Szakadát
39.	Szakály

40.	Szálka
41.	Szárazd
42.	Szedres
43.	Szekszárd
44.	Tengelic
45.	Tolna
46.	Udvari
47.	Varsád
48.	Várdomb
49.	Zomba

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.

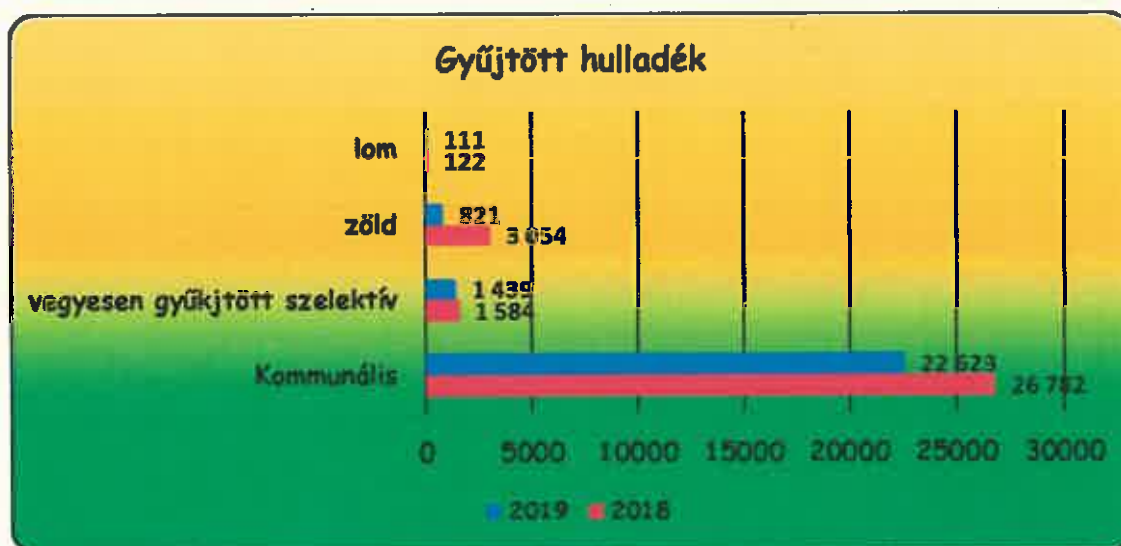
A lomhulladék házhoz menő gyűjtése évente egy alkalommal, az ingatlantulajdonossal előre egyeztetett időpontban történik.

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:

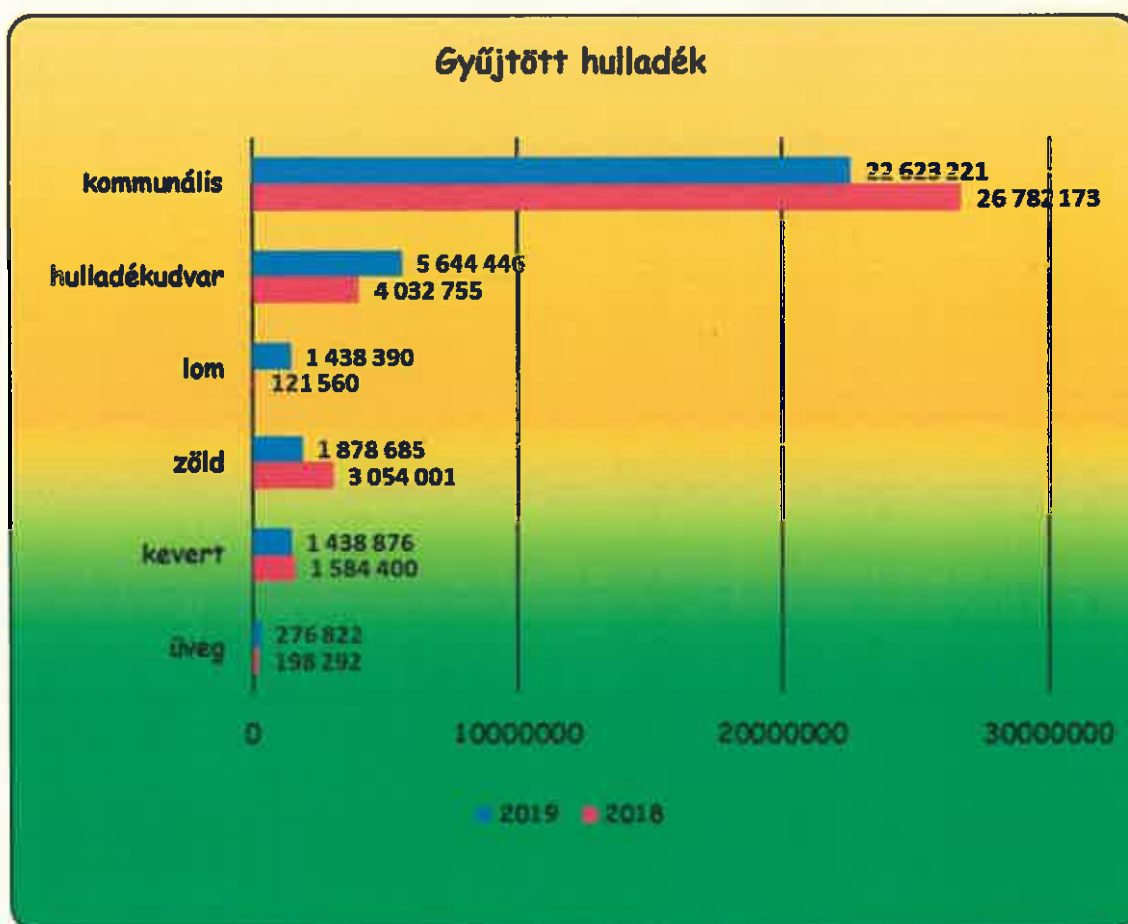
	tonna	
Hulladék megnevezés	2018	2019
kommunális	26 782	22 623
vegyesen gyűjtött szelektív	1 584	1 439
zöld	3 054	821
lom	122	111
Összesen:	31 542	24 994



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.

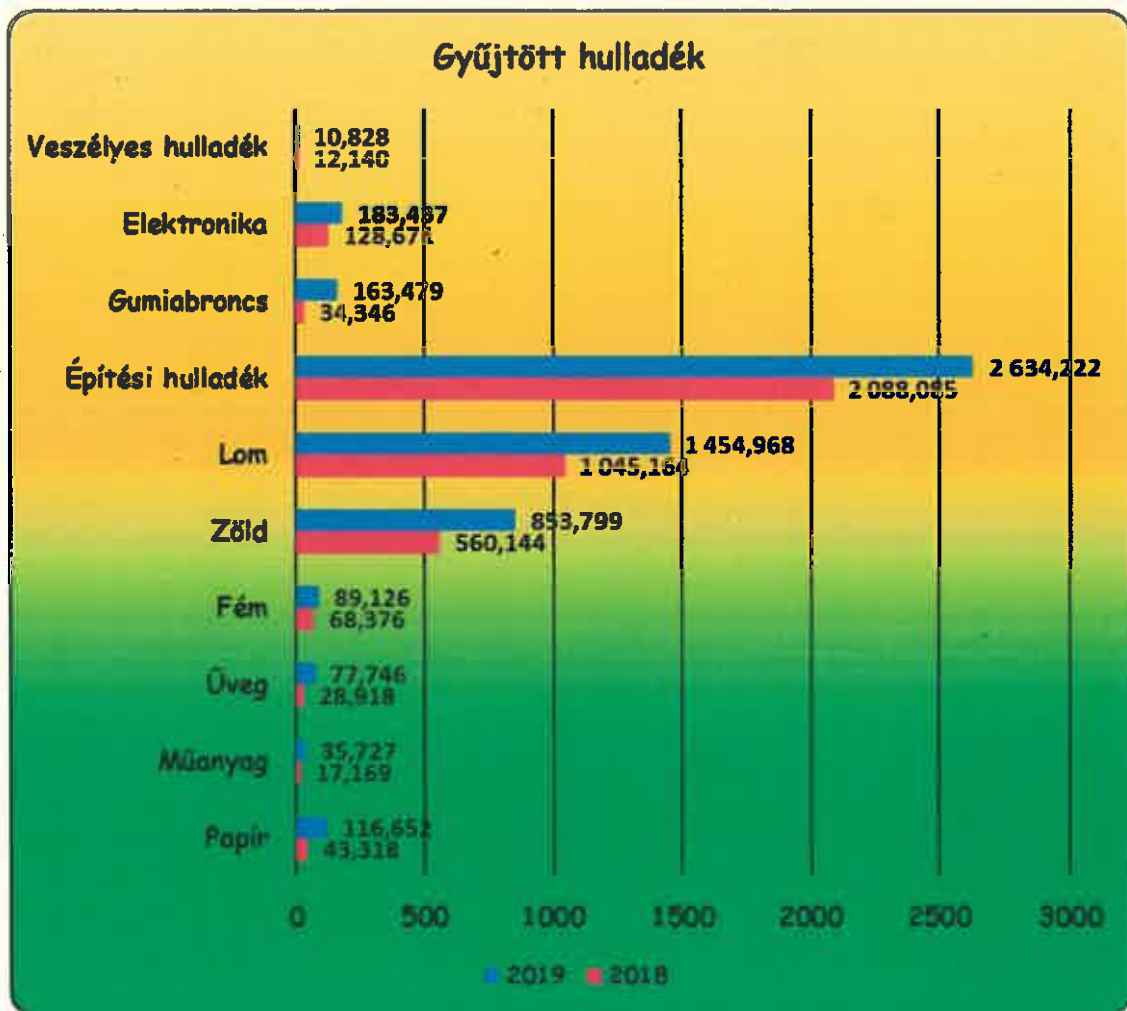
Társaságunk 2019. évben is jelentős eredményt ért el az elkülönített gyűjtés terén a lakosság segítségével. Valamennyi frakció esetében nőtt a szelektíven gyűjtött hulladékok mennyisége. A hulladékudvarokba a lakosság is több szelektíven gyűjtött hulladékot adott le.

Hulladék megnevezés	2018 kg	kg/fő/év 117872 fő	2019 kg	kg/fő/év 95078 fő
Üveg	198 292	1,68	276 822	2,91
Kevert	1 584 400	13,44	1 438 876	15,13
Zöld	3 054 001	25,91	1 878 685	19,76
Lom	121 560	1,03	1 438 390	15,13
Hulladékudvar	4 032 755	34,21	5 644 446	59,37
Kommunális	26 782 173	227,21	22 623 221	237,94



A lakossági hulladékudvarokban begyűjtött mennyiségek:
tonna

Hulladék megnevezés	2018	2019
Papír	43,318	116,652
Műanyag	17,169	35,727
Üveg	28,198	77,746
Fém	68,376	89,126
Zöld	560,144	853,799
Lom	1 045,164	1 454,968
Építési törmelék	2 088,085	2 634,222
Gumiabroncs	34,346	163,479
Elektronika	128,671	183,437
Veszélyes	12,140	10,828



Hó- és síkosságmentesítési tevékenység

A hó- és síkosságmentesítési tevékenység esetében a szezonális hatás, az időjárási viszonyok alakulása meghatározó. 2019/2020. év téli időszakban a síkosságmentesítési feladatokat zökkenőmentesen elláttuk. Ebben az időszakban is enyhe tél volt, kevés hó esett.

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 a 2020. tavaszi időszakra hirdettük meg, amit a COVID-19 vírus miatt az őszi szezonra kellett halasztanunk. A tisztítást és fertőtlenítést az edény használati helyén egy magas nyomású zárt rendszerű járművel megrendelés esetén elvégezzük.

Iratmegsemmisítés

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

Kutatás, kísérleti fejlesztés

2019. évben Társaságunk kutatás-fejlesztési tevékenységet nem végzett

Foglalkoztatás politika

Létszám	2018. év	2019. év
Teljes munkaidős	87	79
Részmunkaidős	5	7
Összesen	92	86

Munkaerő szakmai képzése

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

Szakirányú képzésre fordított 2019. évi összeg: 2 673 eFt volt.

- TB és bérszámfejtő továbbképzés 1 fő
- Munkavédelmi képviselő képzés 1 fő
- Jogász továbbképzés 1 fő
- Mérlegképes könyvelői kötelező továbbképzés 2 fő
- Földmunkagép kezelői tanfolyam 18 fő
- GKI Tehergépkocsi vezetői továbbképzés 15 fő
- Emelőgép kezelői tanfolyam 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 fordítunk a tevékenysége folyamán keletkezett veszélyes hulladékok szakszerű kezelésére
- a vállalat dolgozóinak rendszeres képzést és továbbképzést biztosítunk szaktudásuk fejlesztése érdekében
- kapcsolatot tartunk a hatóságokkal, figyelemmel kísérjük a jogszabályi változásokat
- a szelektív gyűjtésre vonatkozó információk terjesztésével - internet, újságok, tv - folyamatosan tájékoztatjuk a lakosságot
- a lakosság hulladékgazdálkodással, köztisztasággal, számlázással kapcsolatos problémáira, kérdéseire mindig igyekszünk 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 2019. évben is megújított.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A Magyar Kormány a 40/2020. (III.11.) sz. rendeletével a 2020. március 11.-én kihirdette Magyarországon a veszélyhelyzetet.

A COVID-19 vírus társaságunk tevékenységére gyakorolt hatása nem jelentős, mivel társaságunk közszolgáltatási tevékenységet végez, a hulladék gyűjtését és szállítását a koronavírus járvány ellenére is elvégeztük.

A járvány hatása a 2020. gazdasági évben fog megjelenni.

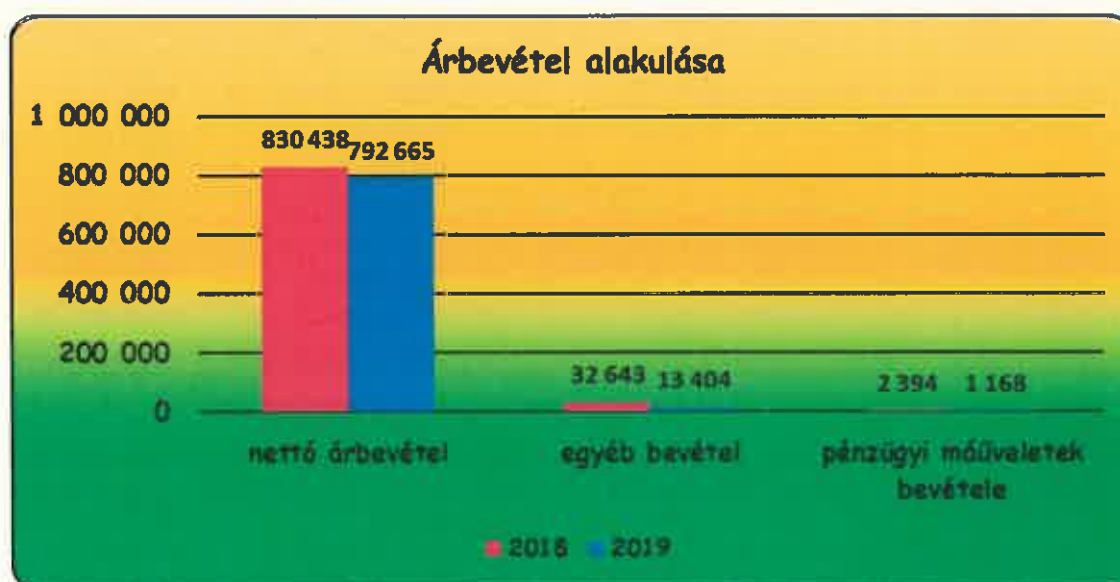
A bevételben jelentkező csökkenést az NHKV Zrt. által a gazdálkodó szervezetek részére engedélyezett 3 hónapos szüneteltetés okozza. A költségek növekedését a „Home Office”-ban végzett munka, illetve az iskolák, óvodák bezárása miatt megnövekedett kommunális és szelektív hulladék mennyiségének megnövekedése miatti szállítási többletköltség jelenti.

Gazdálkodás, jövedelmezőség

Bevételek

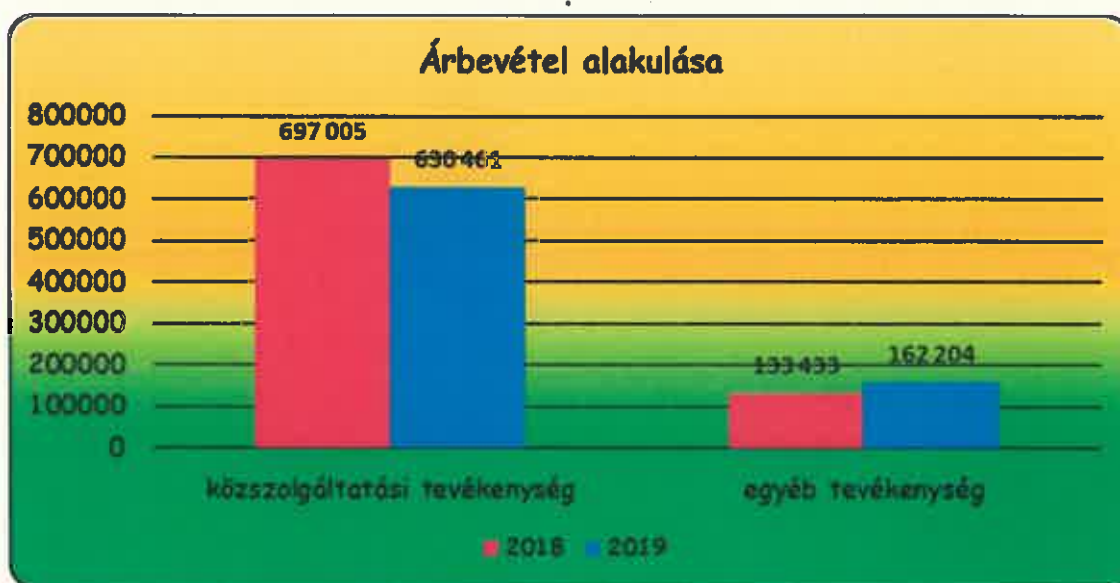
2019. évre elszámolt összes bevétel: 792 665 eFt

Bevételek	2018	2019
Értékesítés nettó árbevétele	830 438	792 665
Egyéb bevételek	32 643	13 404
Pénzügyi műveletek bevételei	2 394	1 168
Összes bevétel	865 475	807 237



Az egyéb bevétel között az egyéb fuvarozás bevétele nőtt jelentősebben.
eFt

Árbevétel	2018	2019
Közszolgáltatási tevékenység	697 005	630 461
Egyéb tevékenység	133 433	162 204
Összesen:	830 438	792 665



Ráfordítások

2019. évben a ráfordítások a következőképpen alakultak:

Ráfordítások	2018	2019
Anyagjellegű ráfordítás	374 443	328 690
Személyi jellegű ráfordítás	411 153	360 670
Értékcsökkenési leírás	53 588	59 337
Egyéb ráfordítás	77 182	163 153
Pénzügyi műveletek ráfordítása	3 999	38 533
Összes ráfordítás:	920 365	950 383

2019-ben a ráfordítások közül az egyéb ráfordítás és a pénzügyi ráfordítás növekedése jelentős.

A vevő követelésből a 2016. december 31.-ig lejárt vevő követeléseket értékesítettük. A hulladékszállítási közszolgáltatási díj adó módjára behajtható

köztartozás, ezért Társaságunk a behajtásra nem jogosult. Az eladott vevőkövetelés értékvesztéssel növelt értéke jelenik meg az egyéb ráfordítások között.

A pénzügyi ráfordítások növekedését a Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft.-ben lévő részesedésre elszámolt értékvesztés és a Szabadkai Innovációs és Tanácsadó Kft. végelszámolással történő megszűnésének kivezetése okozta.

2019. évi adózás előtti eredmény alakulása:

Megnevezés	2019
Nettó árbevétel	792 665
Egyéb bevétel	13 404
Üzemi költségek	911 850
Üzemi eredmény	- 105 781
Pénzügyi eredmény	- 37 365
Adózás előtti eredmény:	- 143 146

eFt

A 2019-es gazdasági évet - 143146 eFt adózás előtti eredménnyel zártuk.

Az adófizetési kötelezettségünk 1 453 eFt.

A fizetendő adó a jövedelem (nyereség) minimum alapján lett megállapítva.

Az adózott eredmény - 144 599 eFt.

Társaságunk működését a 2016. április 01.-től bevezetett változások és a megjelenő jogszabályi változások jelentősen befolyásolják.

2019. évben a hulladékgyűjtési és szállítási tevékenységben jelentős, kirívó és nagyobb területet érintő fennakadás nem volt, a közszolgáltatás minőségére irányuló jelentős panasz, észrevétel nem érkezett, elmondhatjuk, hogy a vállalt kötelezettségünknek eleget téve, a meglévő tárgy és személyi feltételeknek megfelelő színvonalon végeztük a tevékenységünket.

Szekszárd, 2020. május 25.

Szabó Antal
 Szabó Antal
 ügyvezető



Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Üzleti terv

2020

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. Héliosz 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:	Tóth Anna Bomba Gábor Kosztai János Parrag Ferenc Béla Nyerges Tibor Frai Zsolt
Főtevékenység:	3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
Könyvvizsgáló:	Duálkontroll Könyvvizsgáló Kft. cégjegyzékszám: 17-09-004695

Piaci környezet:

Társaságunk 2019. január 01-én 49 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
Felsónána	Grábóc	Gyönk
Harc	Kajdacs	Kalaznó
Keszőhidegkút	Kéty	Kistormás
Kölesd	Medina	Miszla
Mórágyp	Mözs	Mucsi
Murga	Őcsény	Pörböly
Regöly	Sárpilis	Sárszentlőrinc
Sióagárd	Szakadát	Szakály
Szálka	Szárasd	Szedres
Szekszárd	Tengelic	Tolna
Udvari	Varsád	Várdomb
Zomba		

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. ellátja a kommunális hulladék, az anyagában történő hasznosításra alkalmas szelektív hulladék és a zöldhulladék gyűjtését, a keletkezés helyén házhozmenő rendszerben, gyűjtőszigeteken, illetve hulladékudvarokban.

2020. évben is arra törekszünk, hogy az elkülönítetten gyűjtött hulladék mennyisége még tovább növekedjen, ezáltal csökkenjen a lerakásra kerülő vegyes kommunális hulladék mennyisége.

Marketing:

Folyamatosan törekszünk arra, hogy szolgáltatásaink minősége javuljon. Továbbra is fontos követelmény a megrendelőkkel és a szolgáltatást igénybe vevőkkel felmerült problémák gyors és szakszerű kezelése.

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 folyamatosan tájékoztatjuk az ügyfeleinket.

Az ügyfélszolgálat egyik fő feladata a tulajdonos változások és egyéb lakossági és közületi változás bejelentések folyamatos naprakészen tartása.

Személyi feltételek:

2020. évben 10 %-os béremelést terveztünk, a kötelező garantált bérminimumra vonatkozó előírások betartásával.

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

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

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

Műszaki eszközök beruházások:

Műszaki eszközeink, gépeink tekintetében 2020. évben nagyobb bővítést nem tervezünk.

Anyagi lehetőségeinknek korlátozottak, ezért a telefonközpont cseréjét tervezzük, illetve 1 db hulladékgyűjtő tehergépkocsi vásárlását, és a bérelt kistehergépkocsi helyett 1 db kistehergépkocsi beszerzését tervezzük.

A meglévő eszközökkel igyekszünk zökkenőmentesen ellátni a feladatokat.

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 alvállalkozók 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 megfelelési 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.

2020. évi üzleti tervünket a törvényi változások figyelembevételével állítottuk össze. A tervet a 2019. évi és a 2020. január – március időszak tényadatainak alapul vételével készítettük el, figyelembe véve a COVID-19 vírusjárvány miatti árbevétel kiesést és az ezzel összefüggő költségnövekedéseket.

A bevételben az NHKV Zrt. által a gazdálkodó szervezetek részére engedélyezett 3 hónapos szüneteltetés hatása fog megjelenni.

A költségeknél a „Home Office”-ban végzett munka, illetve az iskolák, óvodák bezárása miatt megnövekedett kommunális és szelektív hulladék mennyiségének megnövekedése miatti szállítási többletköltség jelentkezik.

Eredménykimutatás tételeinek bemutatása

Értékesítés nettó árbevétele: 785 000 eFt.

Az árbevétel döntő hányadát a Vertikál Nonprofit Zrt.-től kapott alvállalkozói díj adja.

Egyéb bevétel: 1 500 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: 342 500 eFt.

Anyagköltség: 102 300 eFt

Az anyagköltségek között a hulladékszállítási, gyűjtési, egyéb szolgáltatási tevékenységet kiszolgáló járművek alkatrész, üzemanyag, kenőanyag, illetve az energia tervezett költségei kerülnek kimutatásra.

Igénybevett szolgáltatás: 212 200 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: 14 500 eFt

Az egyéb szolgáltatások között a tervezett hatósági díj, bankszámla költség és biztosítás díja szerepel.

Eladott áruk beszerzési értéke: 7 000 eFt

Az eladott áruk beszerzési értéke az értékesítésre vásárolt hulladéktároló edények tervezett költségét és a továbbszámlázott energia díjat tartalmazza.

Eladott (közvetített) szolgáltatás: 6 500 eFt

Az eladott (közvetített) szolgáltatás a változatlan értéken továbbszámlázott szolgáltatás tervezett értéke.

Személyi jellegű ráfordítások: 360 500 eFt

Béreköltség	289 800 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 500 eFt
Bérfjárulékok	48 200 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: 64 500 eFt.

Az értékcsökkenés tervezésénél a 2019. év végén állományban levő eszközök alapján számoltunk.

Egyéb ráfordítás: 28 200 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: 316 330 eFt.

Tárgyi eszközök tervezésénél a 2019. év végén meglévő eszközök figyelembe vételével számoltunk.

Forgóeszközök: 131 174 eFt.

A készleteknél 4 000 eFt összeget terveztünk.

A vevőállomány várható összege 2020. év végén 80 700 eFt, kapcsolt vállalkozással szembeni vevő követelés 15 000 eFt, az év végi síkosságmentesítés várható összege.

Egyéb rövid lejáratú követelések 3 500 eFt.

Az egyéb rövid lejáratú követeléseknél a dolgozókkal szembeni előlegek, szállítói előlegek tervezett összege szerepel.

Pénzeszközök 27 974 eFt.

Aktív időbeli elhatárolás: 900 eFt.

Saját tőke: 311 897 eFt.

A saját tőke csökkenését a várható negatív mérleg szerinti eredmény okozza.

Kötelezettségek: 134 400 eFt.

Rövid lejáratú hitel 50 000 eFt, ami a folyószámlahitel tervezett összege.

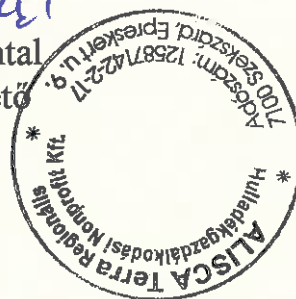
Rövid lejáratú kötelezettség, a tervezett szállítói kötelezettség értéke 33 900 eFt.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség 50 500 eFt, amely az év végén fennálló dolgozókkal szembeni kötelezettség, adó és TB kötelezettség.

Passzív időbeli elhatárolás: 2 107 eFt.

Szekszárd, 2020. május 25.

Antal
Szabó Antal
ügyvezető



"A" Eredménykimutatás 2019. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	2020. terv 2019. tény
a	b	c	e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	792 665	785 000	99,03%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	792 665	785 000	99,03%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	13 404	1 500	11,19%
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	109 293	102 300	93,60%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	187 578	212 200	113,13%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 159	14 500	102,41%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	7 040	7 000	99,43%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 620	6 500	61,21%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	328 690	342 500	104,20%
10.	Béreköltség	277 191	289 800	104,55%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	29 900	22 500	75,25%
12.	Bérbírlékok	53 579	48 200	89,96%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	360 670	360 500	99,95%
VI.	Értékcsökkenési leírás	59 337	64 500	108,70%
VII.	Egyéb ráfordítások	163 153	28 200	17,28%
VII.	Ebből értékvesztés	1 448		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-105 781	-9 200	8,70%

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma

**"A" Eredménykimutatás 2019. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	2020. terv 2019. tény
a	b	c	e	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség	1 168		0,00%
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			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 168	0	0,00%
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés	80		
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások	803		
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	3 160	2 500	79,11%
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	34 461		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	29		0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	38 533	2 500	6,49%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-37 365	-2 500	6,69%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	-143 146	-11 700	8,17%
X.	Adófizetési kötelezettség	1 453		0,00%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-144 599	-11 700	8,09%

Szekszárd, 2020. május 25.



Szabó Antal
Szabó Antal
ügyvezető

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	<u>2020. terv</u> <u>2019. tény</u>
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	409 152	316 330	77,31%
02.	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</i>	0	0	0,00%
03.	Alapítás átszervezés aktívált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	370 548	316 330	85,37%
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	239 831	229 408	95,65%
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	126 427	84 156	66,56%
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 290	2 766	64,48%
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	38 604	0	0,00%
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	38 604		0,00%
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban			
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 2019. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	2020. terv 2019. tény
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	270 390	131 174	100,00%
30.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	2 611	4 000	95,75%
31.	Anyagok	1 632	2 500	153,19%
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	979	1 500	153,22%
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	267 026	99 200	37,15%
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	253 262	80 700	31,86%
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	10 220	15 000	146,77%
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	3 544	3 500	98,76%
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)	753	27 974	3715,01%
54.	Pénztár, csekkek	602	1 500	249,17%
55.	Bankbetétek	151	26 474	17532,45%
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)	1 716	900	52,45%
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	408		0,00%
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 308	900	68,81%
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	681 258	448 404	65,82%

"A" Mérleg 2019. december 31.

adatok eFt-ban

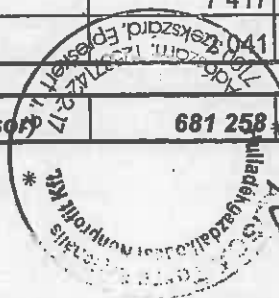
Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	<u>2020. terv</u> <u>2019. tény</u>
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	323 597	311 897	96,38%
62.	I. JEGYZETT TŐKE	284 000	284 000	100,00%
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	184 196	39 597	21,50%
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-144 599	-11 700	8,09%
72.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0,00%
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			

**"A" Mérleg 2019. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	2020. terv 2019. tény
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	348 203	134 400	38,60%
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)	1 180	0	0,00%
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1 180		0,00%
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)	347 023	134 400	38,73%
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	90 082	50 000	55,50%
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	123 784	33 900	27,39%
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	133 157	50 500	37,93%
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	9 458	2 107	22,28%
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	7 417	150	2,02%
108.	Halasztott bevételek	2 041	1 957	95,88%
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sorok)	681 258 *	448 404	65,82%

Szekszárd, 2020. május 25.

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”) 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 681.258 E Ft, az adózott eredmény -144.599, 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 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2019. 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 lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Véleményem szerint a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2019. 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 beszámolónak 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 szerezek 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, 2020. 05. 29.



Beke Tiborné

Nyilvántartási szám: 001737

**Duálkontroll Könyvvizsgáló Kft
7130 Tolna Bem u. 14**



Beke Tiborné

Nyilvántartási szám: 005384

**Kamarai tag könyvvizsgáló
7130 Tolna, Bem u. 14.**