

ALISCA Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2017. évi beszámoló

"A" Eredménykimutatás 2017. december 31.

adatok eFt-ban

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

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

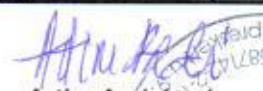
Cégjegyzék száma

**"A" Eredménykimutatás 2017. december 31.**

adatok eFt-ban

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

Szekszárd, 2018. április 26.


 Artim Andrásné
 Ügyvezető igazgató



"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

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

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

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

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

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

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31.
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	412 424		460 189
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
79.	Hátrasorolt köt.jelentős tul.viszonyban lévő vál.szemben			
80.	Hátrasorolt köt.egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.szemben			
81.	Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	6 590		4 903
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 590		4 903
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	405 834		455 286
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	37 987		70 856
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	204 439		221 144
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
101.	Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.-ban lévő váll			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	163 408		163 286
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	77 899		8 539
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	11 835		6 294
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	63 771		36
108.	Halasztott bevételek	2 293		2 209
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1 019 127		935 032

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az ALISCA Terra Regionális
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2017. december 31.-i beszámolójához

Tartalom

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

I. Általános tudnivalók

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

1. A Társaság ismérvei:

Cégforma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás ideje:	1963. 07. 01. Szekszárdi Városgazdálkodási Vállalat 1992. 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.
Tulajdonos:	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Re-Víz Duna-menti Regionális Víz- és Csatornamű Kft.
Székhelye:	Szekszárd, Epreskert u. 9.
Társaság képviselőre jogosult:	Artim Andrásné
lakcíme:	7100 Szekszárd, Jókai u. 18.
Képviselő módja:	önálló
Főbb tevékenység:	Nem veszélyes hulladék gyűjtése

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

A Társaság jegyzett tőkéje tulajdonos szerint:

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

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

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

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

Az ALISCA Terra Nonprofit Kft. az alábbi tevékenységeket végzi:

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

2. Számviteli politika fő vonásai:

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

Társaságunk éves beszámolót készít.

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

A könyvvizetés 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 könyvvizetése a 2000. évi C törvényben előírt elveknek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint kerül elszámolásra. A költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban könyveljük.

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

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

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

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

Befektetett eszközök értékelése:

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

Forgóeszközök értékelése:

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

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

Aktív időbeli elhatárolások értékelése:

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

Az Aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken szerepeltetjük.

Saját tőke:

- A jegyzett tőkét a Cégbíróságon bejegyzett a társasági szerződésben rögzített összegben tartjuk nyilván.
- Eredménytartalékként mutatjuk ki a mérlegben az előző évek mérleg szerinti eredményét, az ellenőrzés előző évek mérleg szerinti eredményét módosító tételeket.
- Lekötött tartalék: a tőketartalékból, az eredménytartalékból lekötött 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:

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

Amortizációs politika:

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

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök főbb adatai

ezer Ft

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

A. Befektetett eszközök alakulása

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

1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

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

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

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

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

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

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

2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

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

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

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

Tárgyi eszközök bruttó érték növekedése 34 845 eFt

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

Tárgyi eszközök bruttó érték csökkenése 1 988 eFt

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

Tárgyi eszközök értékcsökkenés növekedése 49 920 eFt

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

Befejezetlen beruházás 43 102 eFt

- csarnok 43 102 eFt

3. Befektetett pénzügyi eszközök:

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 70 361 eFt.

A tartós jelentős tulajdoni részesedés értéke 69 585 eFt.

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

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

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

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

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

B. Forgóeszközök alakulása

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

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

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

ezer Ft

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

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

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

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

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

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

ezer Ft

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Az egyéb követelések összege 12 443 eFt

ezer Ft

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

Értékpapírok: Társaságunknak nincs értékpapírja.

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

- pénztár	518 eFt
- bankbetétek	10 212 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása

Aktív időbeli elhatárolás értéke 5 155 eFt

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

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

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

A források főbb adatai:

ezer Ft

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

D. Saját tőke alakulása:

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

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

Lekötött tartalék: 0 eFt

2017. évben fejlesztési tartalékot nem képeztünk.

Adózott eredmény: - 62 500 eFt.

E. Céltartalékok alakulása:

Céltartalék: 0 eFt

2017. évben céltartalékot nem képeztünk.

F. Kötelezettségek alakulása

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

Hosszú lejáratú kötelezettség 4 903 eFt.

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

Rövid lejáratú kötelezettség összege 455 286 eFt.

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

Szállítói kötelezettség értéke a mérlegben 221 144 eFt.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 163 286 eFt

ezer Ft

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

G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása

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

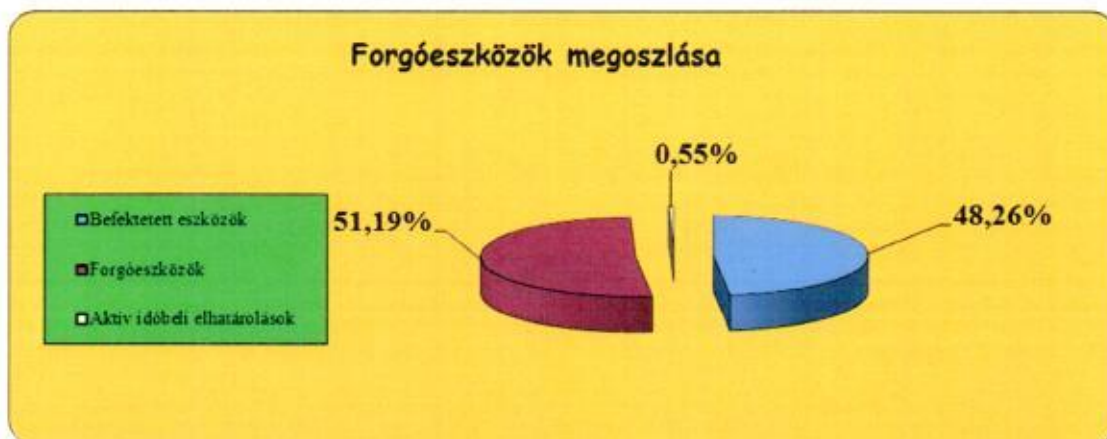
<u>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</u>	6 294 eFt
- iroda bérleti díja	6 294 eFt
<u>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.</u>	36 eFt
- lízingdíj kamat	19 eFt
- gázolaj	16 eFt
- klímavédelmi felügyeleti díj	1 eFt
<u>Halasztott bevételek</u>	2 209 eFt
- fejlesztési célra kapott támogatás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

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

Eszközök összetételének alakulása

ezer Ft

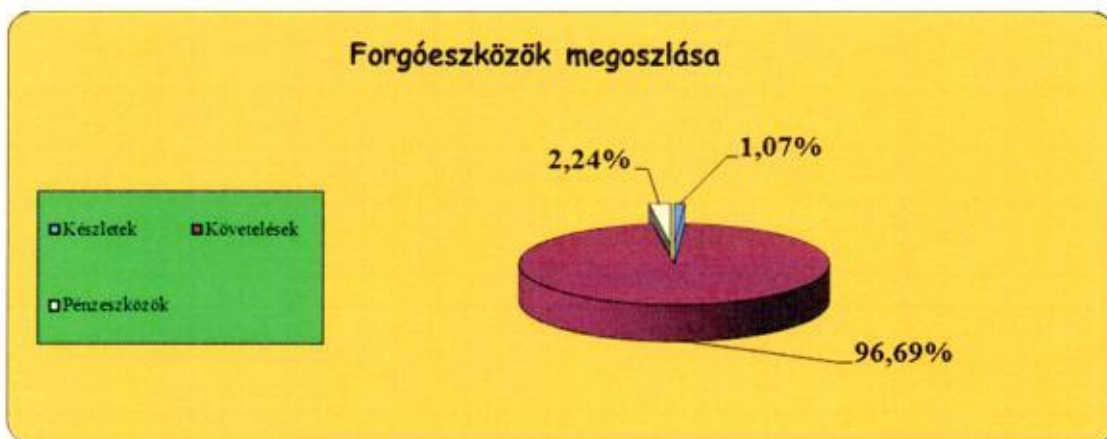
Megnevezés	2017. év	Résarány %
Befektetett eszközök	451 287	48,26
Forgóeszközök	478 590	51,19
Aktív időbeli elhatárolások	5 155	0,55
Összesen	935 032	100



Forgóeszközök megoszlása

ezer Ft

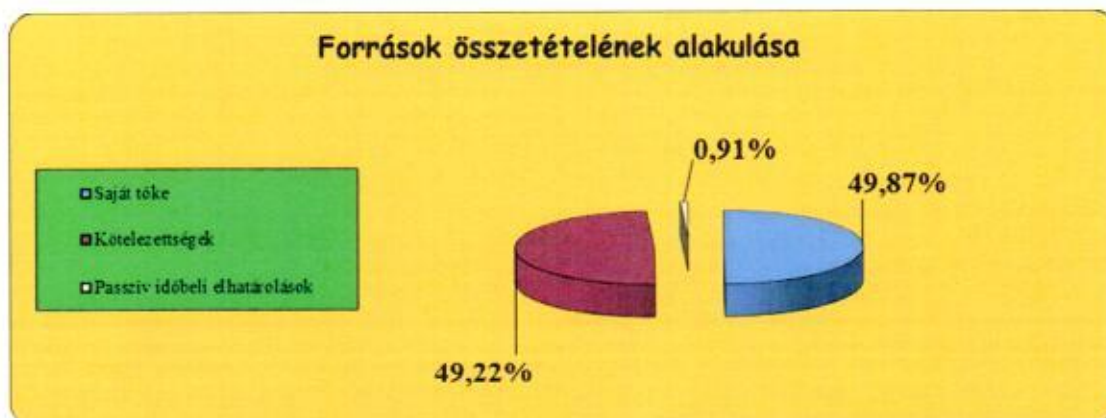
Megnevezés	2017. év	Résarány %
Készletek	5 113	1,07
Követelések	462 747	96,69
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	10 730	2,24
Összesen:	478 590	100



Források összetételének alakulása

ezer Ft

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



Saját tőke aránya

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

Tárgyi eszközök fedezettsége

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

Eladósodottság mutató

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

Forgó tőke aránya

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

Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási gyorsráta

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
$\frac{B/II + B/III + B/IV}{F/III}$	$\frac{514\,163}{405\,834}$	126,69	$\frac{473\,477}{455\,286}$	104,00

Vevők, szállítók aránya

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	$\frac{491\,275}{204\,439}$	240,30	$\frac{427\,763}{221\,144}$	193,43

Nettó eladósodottság

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
$\frac{F - B/II}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{-107\,811}{528\,804}$	- 20,39	$\frac{-2\,558}{466\,304}$	- 0,55

Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	$\frac{-51\,551}{1\,088\,905}$	- 4,73	$\frac{-61\,123}{760\,512}$	- 8,04

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök}}$	$\frac{-51\,551}{1\,019\,127}$	- 5,06	$\frac{-61\,123}{935\,032}$	- 6,54

Tőkearányos jövedelmezőség

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{-51\,551}{528\,804}$	-9,75	$\frac{-61\,123}{466\,304}$	- 13,11

Hatékonysági mutatók

Eszközhatékonyság

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

Tőkehatékonyság

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

Bérhatékonyság

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

IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

Az eredménykimutatás főbb adatai

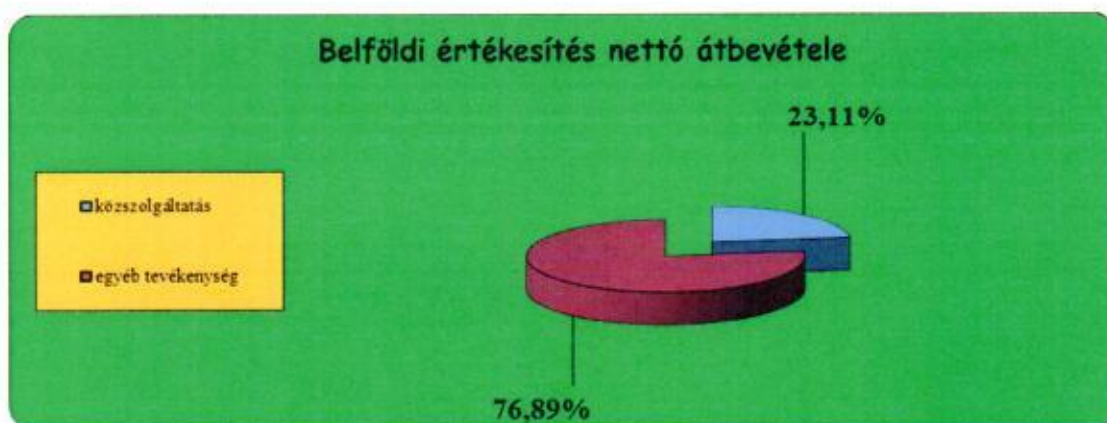
ezer Ft

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

A belföldi értékesítés nettó árbevételének megbontása tevékenységenként a következőképpen alakult:

Hulladékgazdálkodási közszolg.tevékenység	175 733 eFt
---	-------------

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



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

Egyéb bevételek részletezése

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

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

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

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

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Béreköltség	256 039 eFt
- munkabér, bérpótlék	248 408 eFt
- megbízási díj	3 491 eFt
- tiszteletdíj	4 140 eFt

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

Béjárulékok	61 980 eFt
- egészségügyi hozzájárulás	2 880 eFt
- szakképzési hozzájárulás	3 909 eFt
- rehabilitációs hozzájárulás	3 557 eFt
- szociális hozzájárulás adó	51 634 eFt

Egyéb ráfordítások részletezése

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

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése

Pénzügyi műveletek bevételei	25 eFt
- kapott kamat	22 eFt
- deviza árfolyam nyereség	3 eFt

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 830 eFt
- fizetett kamat	2 622 eFt
- deviza árfolyam veszteség	208 eFt

V. Egyéb információk

1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása

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

2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

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

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

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

3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

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

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

4. Társasági adó számítása

Adózás előtti eredmény

- 61 123 eFt

Általános szabályok szerinti társasági adóalap

Adóalapot növelő tételek:

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

Adóalapot csökkentő tételek:

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

Társasági adó:

Adózás előtti eredmény:	- 61 123 eFt
Adóalapot növelő tételek:	63 113 eFt
Adóalapot csökkentő tételek:	- 50 462 eFt
Adóalap	- 48 472 eFt

Jövedelem (nyereség) minimum

Nettó árbevétel	760 512 eFt
Egyéb bevétel	4 534 eFt
Pénzügyi műveletek bevételei	25 eFt
Összes bevétel:	765 071 eFt

Adóalap (bevétel 2 %-a)

15 301 eFt

Adó 9 %

1 377 eFt

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

5. Energiaellátók jövedelemadója:

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

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

6. Adózott eredmény felhasználása:

Adózás előtti eredmény	- 61 123 eFt
- társasági adó fizetési kötelezettség	1 377 eFt
- adózott eredmény, mely az eredménytartalékba kerül átvezetésre	- 62 500 eFt

7. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költsége nem merült fel.

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

8. Számviteli szétválasztás

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

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

Szekszárd, 2018. április 26.


Artim Andrásné
Ügyvezető igazgató

Cash-flow kimutatás

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

ÜZLETI JELENTÉS

2017.

Általános ismertetés

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

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

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

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

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

A Társaság főtevékenysége nem veszélyes hulladék gyűjtése.

A Társaság az alábbi tevékenységeket végzi üzletszerűen:

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

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

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

A Társaság telephelye:

Központi telephely: Szekszárd, Epreskert u. 9.

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

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

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

- iratmegsemmisítés
- szociális létesítmények

Fontosabb tevékenységek

Hulladékgazdálkodás

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

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

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

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

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

2017. évben elszállított hulladék mennyiségek:

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

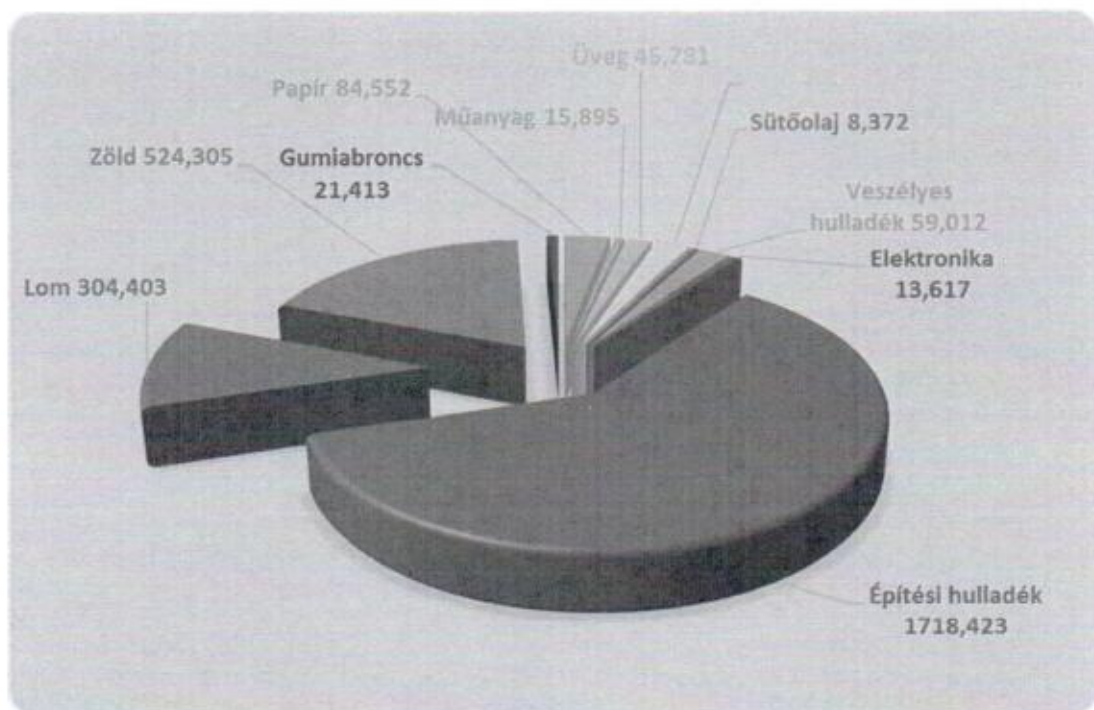
A 2012. évi CLXXXV. a hulladékról szóló törvény egyik fő irányvonala, hogy jelentősen csökkenjen Magyarországon a vegyesen gyűjtött hulladék mennyisége és ezáltal növekedjen az elkülönítetten, hasznosítható hulladék mértéke.

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

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

***Hulladékudvarokban gyűjtött mennyiségeket is tartalmaz**

**A lakossági hulladékudvarokban begyűjtött mennyiségek:
2 859 tonna**



Hó- és síkosságmentesítési tevékenység

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

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

2017. évi beruházások

2017. évben megvalósult beruházás összértéke 35 011 eFt.

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

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

Emberi-erőforrás gazdálkodás

Munkaerő állomány

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

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

Munkaerő szakmai képzése

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

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

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

Foglalkozás egészségügy

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

munkavállalóink rendszeres, kötelező, előírásoknak megfelelő üzemorvosi ellátásban részesülnek.

Béren kívüli juttatások

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

- szép kártya
- jutott pénzösszeg 100 eFt készpénz/év

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. Környezetpolitikája:

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

Célja, hogy:

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

E célok elérése érdekében:

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

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

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

Gazdálkodás, jövedelmezőség

Bevételek

2017. évre elszámolt összes bevétel: 762 126 eFt

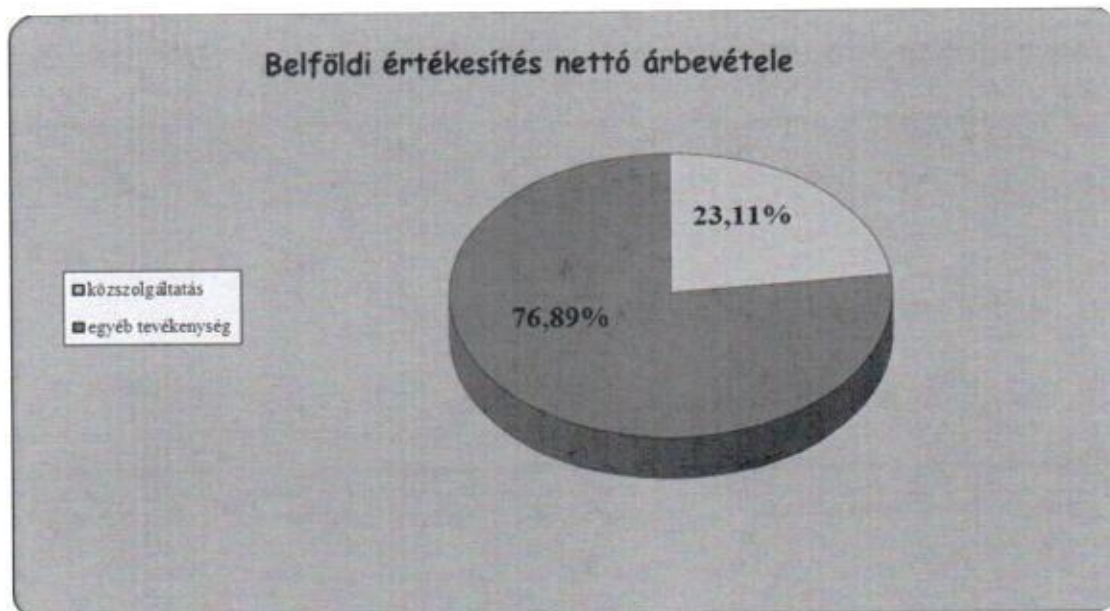
ezer Ft			
Megnevezés	2017. évi terv	2017. évi tény	Változás
nettó árbevétel	917 000	760 511	- 156 489
egyéb bevétel	51 584	4 534	- 47 050
pénzügyi bevétel	50	25	- 25
Bev.összesen:	968 634	765 070	- 203 564

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

Nettó árbevétel tevékenység szerinti megoszlása:

Hulladékgazdálkodás	175 733 eFt
Egyéb tevékenység	586 393 eFt

Nettó árbevétel százalékos megoszlása:



Ráfordítások

2017. évben a ráfordítások a következőképpen alakultak:

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

2017. évi adózás előtti eredmény alakulása:

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

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

Az adófizetési kötelezettségünk 1 377 eFt.

Az adózott eredmény – 62 500 eFt.

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

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

Szekszárd, 2018. április 26.


Artim Andrásné
Ügyvezető igazgató

