

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

Beszámoló

2018

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

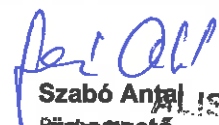
Cégjegyzék száma

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

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c	e	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	22		
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3		2 394
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	25	0	2 394
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	2 622		3 972
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	208		27
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	2 830	0	3 999
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 805	0	-1.605
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.-+B.)	-61 123	0	-54 890
X.	Adófizetési kötelezettség	1 377		1 558
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-62 500		-56 448

Szekszárd, 2019. április 30.


 Szabó Antal
 ALISCA Terra
 Regionális Hűvelőgazdálkodási Nonprofit Kft.
 7100 Szekszárd, Főreiskola u. 9.
 Adószám: 12587142-2-17
 2.

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c	d	e
76.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	460 189		416 305
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
79.	Hátrasorolt köt.jelentős tul.viszonyban lévő vál.szemben			
80.	Hátrasorolt köt.egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.szemben			
81.	Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	4 903		3 102
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 903		3 102
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	455 286		413 203
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	70 856		94 506
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	221 144		182 925
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
101.	Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.-ban lévő váll			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	163 286		135 772
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	8 539		4 492
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 294		2 098
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	36		269
108.	Halasztott bevételek	2 209		2 125
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	935 032		815 653

Szekszárd, 2019. április 30.

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2017. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2018. december 31.
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	478 590		366 718
30.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	5 113		4 507
31.	Anyagok	3 306		2 866
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	1 807		1 641
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	462 747		351 172
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	427 763		332 064
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	22 541		9 113
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	12 443		9 995
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbötete			
46.	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)	10 730		11 039
54.	Pénztár, csekkek	518		679
55.	Bankbetétek	10 212		10 360
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)	5 155		1 885
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 720		975
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 435		910
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	935 032		815 653

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma

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

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2018. december 31.	Közzszolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	e	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	132		132
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 393 954		2 393 954
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 394 086	0	2 394 086
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	3 971 843		3 971 843
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27 395		27 395
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	3 999 238	0	3 999 238
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 605 152	0	-1 605 152
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.-+B.)	-54 889 671	-100 058 129	45 168 458
X.	Adófizetési kötelezettség	1 558 000	1 274 154	283 846
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-56 447 671	-101 332 283	44 884 612

Szekeşzárd, 2019. április 30.

AUSCATerra
 Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
 7100 Szekeşzárd, Ébredő u. 9.
 Adószám: 12587142-2-17
 2.

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok Ft-ban

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

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok Ft-ban

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

Alisca Terra
Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

2018

I. Általános tudnivalók

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

1. A Társaság adatai:

Cégnév:	Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás ideje:	1963.07.01. Szekszárdi Városgazdálkodási Vállalat 1992. Hélioszk Önkormányzati Közszolgáltató Kft. 2001.02.05. szétválással Alisca Onyx Kft. 2005.12.20. névváltozás Alisca Terra Kft. 2014.04.01. névváltozás Alisca Terra Nonprofit Kft.
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 Víz- és Csatornamű Kft.
Társaság képviselőre jogosult:	Szabó Antal, 7634 Pécs, Bajmi dűlő 28/B Fsz/2

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

A Társaság jegyzett tőkéje tulajdonos szerint:

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

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

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

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.

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.

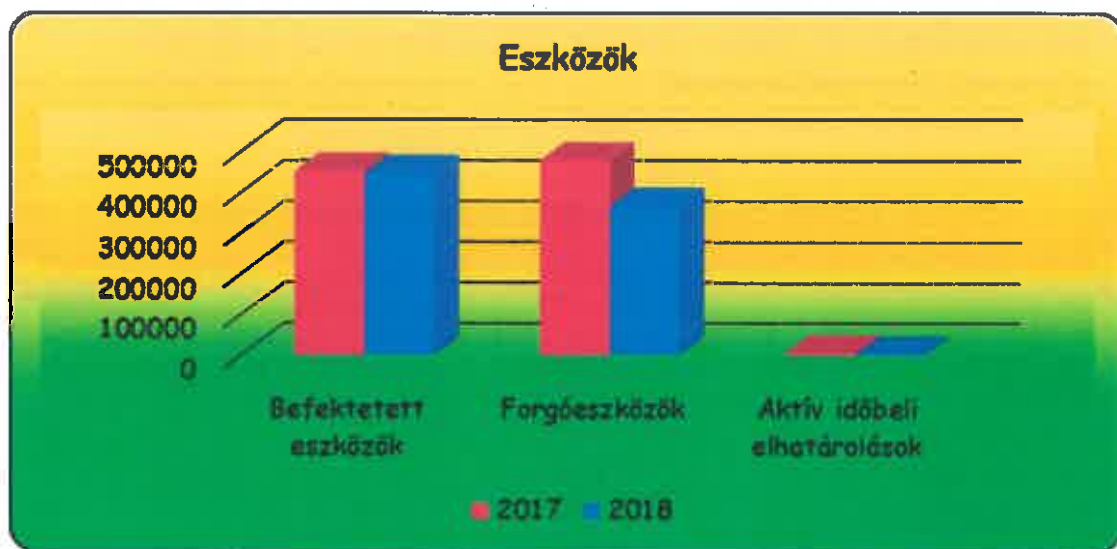
Kötelezettségek:

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.



A. Befektetett eszközök alakulása

1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

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

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

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

Immateriális javak bruttó érték növekedése 175 eFt

- számítógép program 175 eFt

Immateriális javak bruttó érték csökkenése 2 871 eFt

- iroda, udvar bérleti jog megszűnés 2 400 eFt

- mobiltelefon belépési díj lemondása 2 eFt

- telefonvonal kivezetés / Sárvíz u. irodaház 220 eFt

- számítógép program értékesítés 249 eFt

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

3. Befektetett pénzügyi eszközök:

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

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

- Óbecse Község Képviselő testülete és az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2008-ban megalapította a Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft.-t Szerbiában. Az Alisca Terra Nonprofit Kft. tulajdonrésze 49 %, melynek értéke 223 930 euró 2018. december 31-i árfolyam szerint 71 882 eFt.
- az Alisca Terra Nonprofit Kft. és a Szekszárdi Vízmű Kft. egy közös céget hozott létre Szerbiában a Szabadkai Innovációs és Tanácsadó Kft.-t, a részesedés 50 %, könyv szerinti értéke 250 euró 2018. december 31.-én 80 eFt.

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

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

B. Forgóeszközök alakulása

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

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

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

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

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

Az egyéb követelések összege 9 995 eFt

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

Értékpapírok: Társaságunknak nincs értékpapírja.

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

- pénztár
- bankbetétek

975 eFt
10 360 eFt

D. Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke összege 284 000 eFt.

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

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

Lekötött tartalék: 0 eFt

2018. évben fejlesztési tartalékot nem képeztünk.

Adózott eredmény: - 56 448 eFt.

E. Céltartalékok alakulása:

Céltartalék: 0 eFt

2018. évben céltartalékot nem képeztünk.

F. Kötelezettségek alakulása

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

Hosszú lejáratú kötelezettség 3 102 eFt.

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

Rövid lejáratú kötelezettség összege 413 203 eFt.

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

Szállítói kötelezettség értéke a mérlegben 182 925 eFt.

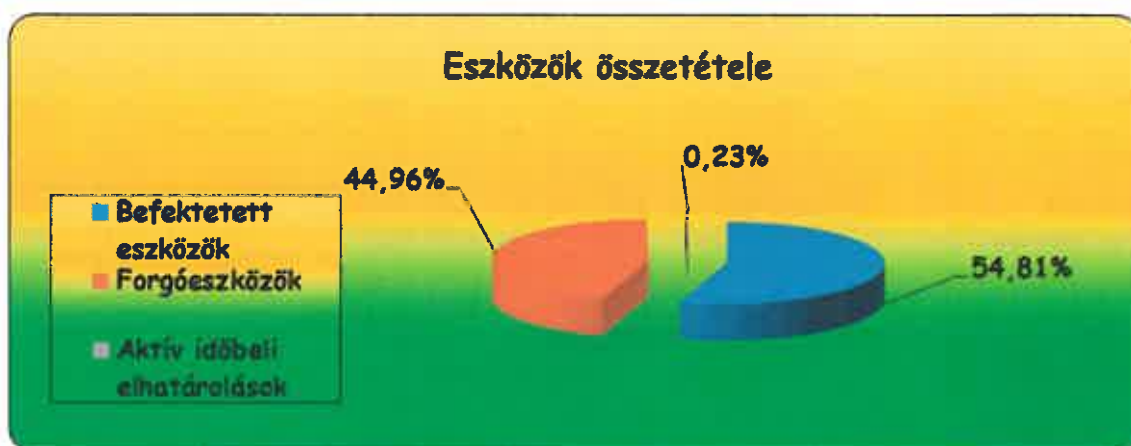
A 2018. december 31-i szállítói kötelezettség megbontása lejárat szerint, a túlfizetés 251 eFt nélkül.

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

Eszközök összetételének alakulása

ezer Ft

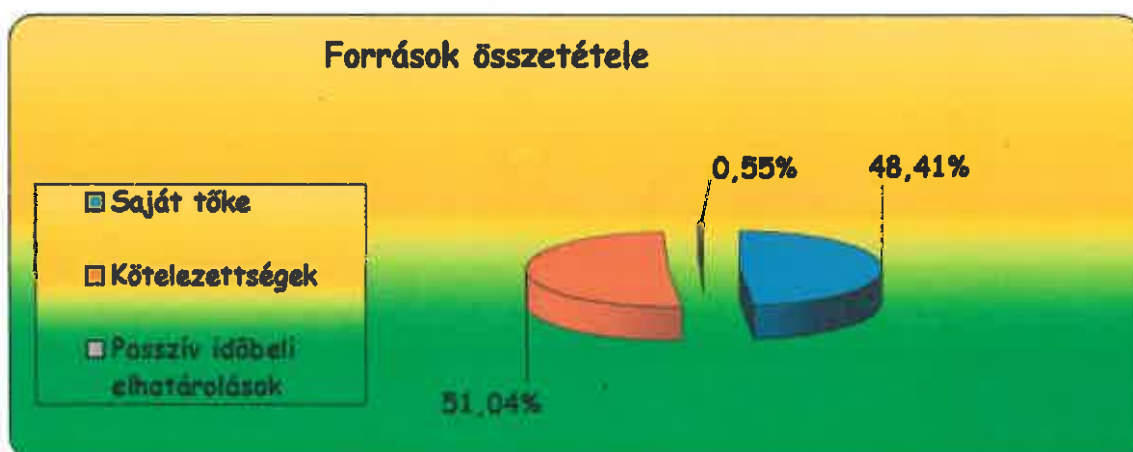
Megnevezés	2018. év	Részarány %
Befektetett eszközök	447 050	44,96
Forgóeszközök	366 718	54,81
Aktív időbeli elhatárolások	1 885	0,23
Összesen	815 653	100



Források összetételének alakulása

ezer Ft

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



IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

Az eredménykimutatás főbb adatai

ezer Ft

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

Értékesítés nettó árbevételének alakulása

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

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

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése

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

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

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

V. Egyéb információk

1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása

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

2. Tisztviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

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

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

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

3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

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

5. Adózott eredmény felhasználása:

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

6. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költsége nem merült fel.

Veszélyes hulladék:

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

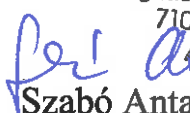
7. Számviteli szétválasztás

A 2012. évi CLXXV. törvény 50 §-a alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást köteles vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, valamint kizárja a keresztfinanszírozást, valamint kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna.

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

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

Szekszárd, 2019. április 30.


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

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

Üzleti jelentés

2018

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.

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

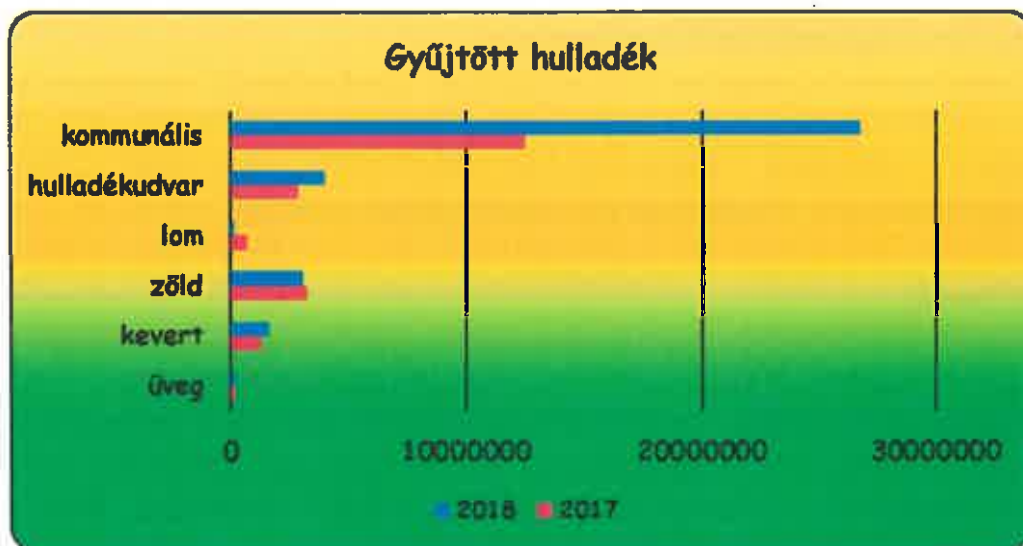
40.	Ócsény	2018.01.01 – 2018.12.31
41.	Pári	2018.01.01 – 2018.12.10
42.	Pincehely	2018.01.01 – 2018.12.10
43.	Pörboly	2018.01.01 – 2018.12.31
44.	Regöly	2018.01.01 – 2018.12.31
45.	Sárpilis	2018.01.01 – 2018.12.31
46.	Sárszentlőrinc	2018.01.01 – 2018.12.31
47.	Sióagárd	2018.01.01 – 2018.12.31
48.	Szakadát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

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

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

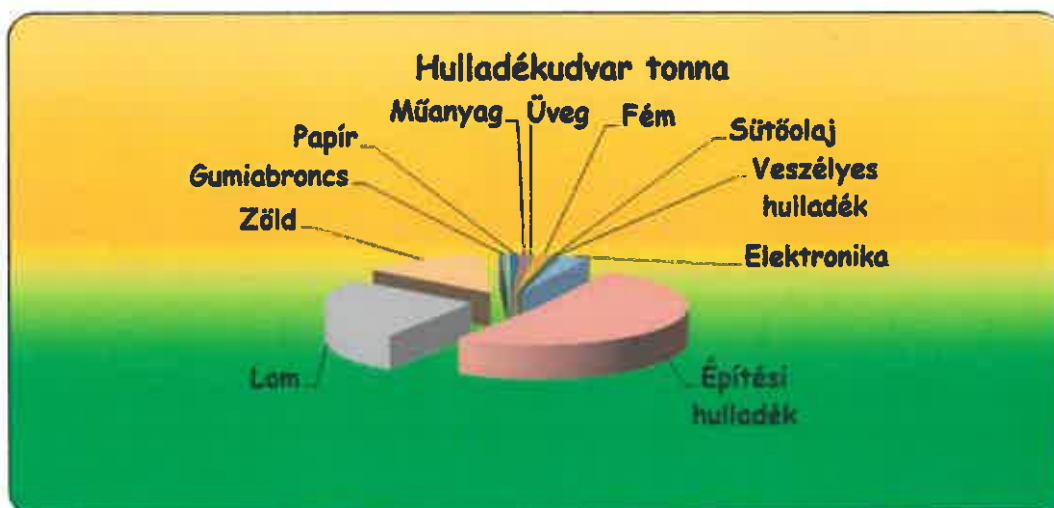
Az üveghulladék gyűjtése a településeken az Önkormányzatok által kijelölt területre kihelyezett hulladékgyűjtő harangokkal történik.

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



A lakossági hulladékudvarokban begyűjtött mennyiségek:
tonna

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



Munkaerő szakmai képzése

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

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

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

Foglalkozás egészségügy

A Társaság munkavállalóinak egészsége, a munkakörökkel kapcsolatos kockázati tényezők minimalizálása kiemelt feladatot jelent. Ennek érdekében munkavállalóink rendszeres, kötelező, előírásoknak megfelelő üzemorvosi ellátásban részesülnek.

Béren kívüli juttatások

A béren kívüli juttatások körét a Cafeteria Szabályzat tartalmazza. A dolgozók választhatnak a Széchenyi Pihenőkártya szabadidő, vendéglátás és szállás alszámlái között 14 500 Ft értékben.

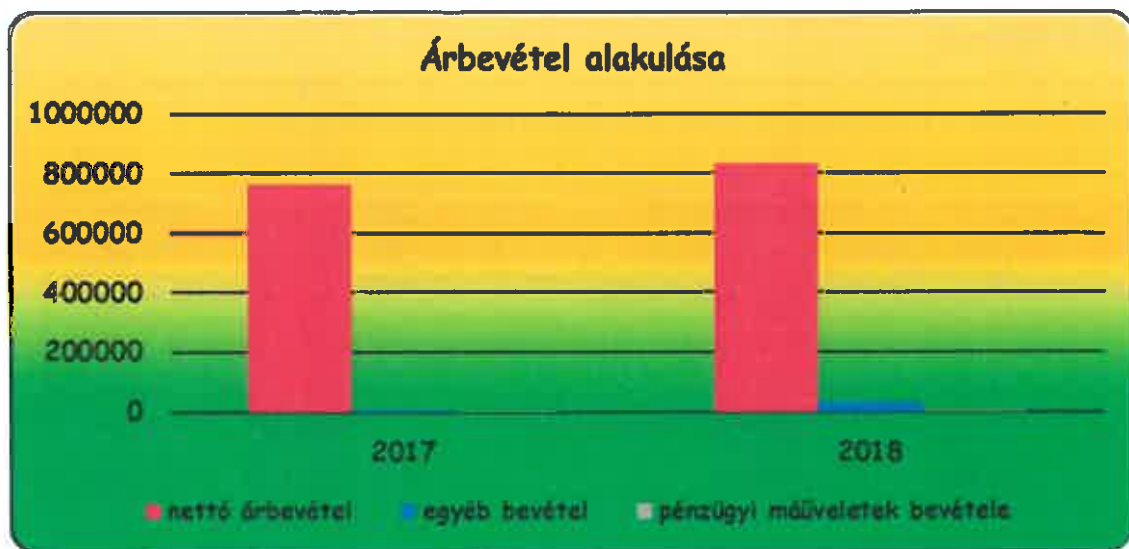
Környezetpolitika, környezetvédelem:

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

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

E célok elérése érdekében:

- kiemelt figyelmet fordít a tevékenysége folyamán keletkezett veszélyes hulladékok szakszerű kezelésére
- a vállalat dolgozóinak rendszeres képzést és továbbképzést biztosít szaktudásuk fejlesztése érdekében

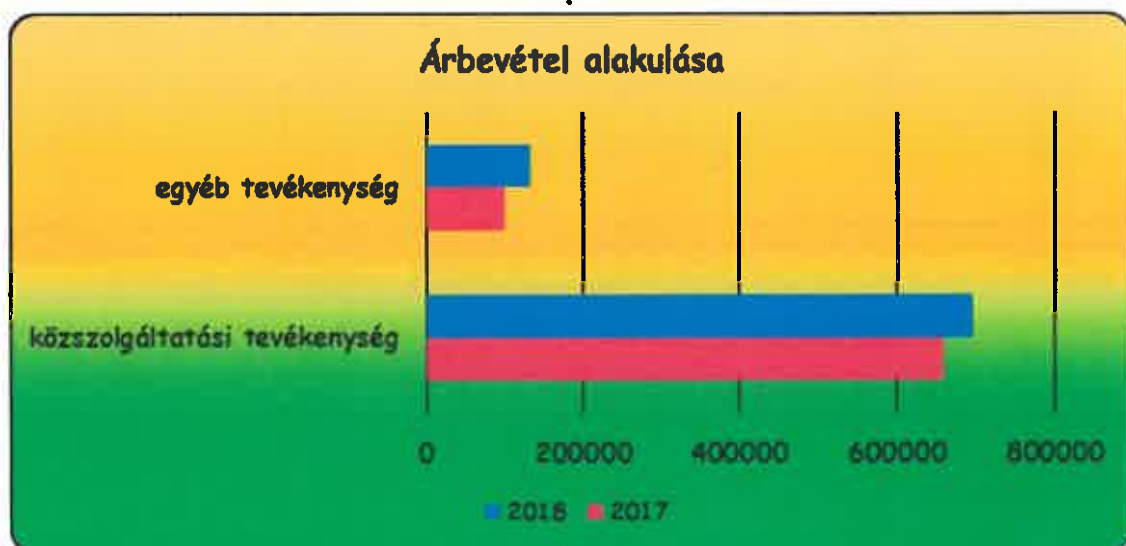


Az egyéb bevétel között az egyéb fuvarozás bevétele nőtt jelentősebben.

eFt

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

:



2018. évi adózás előtti eredmény alakulása:

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

eFt

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

Az adófizetési kötelezettségünk 1 558 eFt.

Az adózott eredmény – 56 448 eFt.

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

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

Szekszárd, 2019. április 30.

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

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

Üzleti terv

2019

Piaci környezet:

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

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

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

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

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

Marketing:

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

Műszaki eszközök beruházások:

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

Törvényi változások:

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

Ennek megfelelően a hulladék közszolgáltatási díj befizetését az ingatlanhasználók e koordináló szervezet részére teljesítik – amely gondoskodik a meg nem fizetett díj beszedéséről is –, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást pedig az önkormányzatokkal vagy társulásokkal szerződött gazdasági társaságok, vagy az önkormányzatok által létrehozott közszolgáltatók és 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 megfelelőségi véleményt. Ezáltal az Alisca Terra Nonprofit Kft. nem közszolgáltató. 2017. április 1-től az Alisca Terra Nonprofit Kft. a Vertikál Nonprofit Zrt.-vel kötött konzorciális szerződés alapján csak hulladékgyűjtést és szállítást végez. Ettől kezdve már nem az NHKV Zrt. fizeti meg a szolgáltatásért járó díjat, hanem a Vertikál Nonprofit Zrt.

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

Értékcsökkenés: 54 000 eFt.

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

Egyéb ráfordítás: 18 534 eFt.

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

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 2 500 eFt.

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

Mérleg tételeinek bemutatása

Befektetett eszközök: 393 029 eFt.

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

Egyéb tartós részesedés soron a Társaság részesedéseit tartjuk nyilván.

Forgóeszközök: 315 963 eFt.

A készleteknél 4 000 eFt összeget terveztünk.

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

Egyéb rövid lejáratú követelések 4 500 eFt.

Pénzeszközök 12 463 eFt.

Aktív időbeli elhatárolás: 1 900 eFt.

"A" Eredménykimutatás 2018. december 31.

adatok eFt-ban

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

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

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

"A" Mérleg 2018. december 31.

adatok eFt-ban

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

Teljességi nyilatkozat

ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 7100 SZEKSZÁRD EPRESKERT UTCA 9

Szekszárd, 2019.04.30.

Teljességi nyilatkozat

DUÁLKONTROLL KFT Beke Tiborné részére!

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

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

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

- o a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

11 Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (ha és amelyek relevánsak az alábbiak közül)

- o A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.
- o Pénzügyintézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénzegyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.
- o Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.

A rendelkezésre bocsátott információ

12 Megadtuk Önöknek az alábbiakat:

- o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
- o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
- o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.

13 Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.

14 A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.

15 Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényegesen hibás állításokat tartalmazhatnak.

16 Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:

- a. vezetés,
- b. a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
- c. mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.

17 Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem az ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT („a Társaság”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 815.653 E Ft, az adózott eredmény -56.448, E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2018. évi üzleti jelentéséből áll. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

Véleményem szerint a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a ALISCA TERRA REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

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

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

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

Tolna, 2019. 05. 08.



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



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

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

1/2019.(V.09).sz. határozat

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

2/2019.(V.09).sz. határozat

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

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

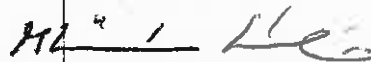
3/2019.(V.09).sz. határozat

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

4/2019.(V.09).sz. határozat

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

Kelt, Szekszárd, 2019. május 9.



Kövári László

FB elnök