



**Regionális Kommunális Szolgáltató 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	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	622 405		151 924
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	8 187		44 528
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	449 232		133 699
V.	Személyi jellegű ráfordítások	64 948		40 482
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 584		5 613
VII.	Egyéb ráfordítások	189 714		129 103
VII.	Ebből értékvesztés	2 767		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-79 886		-112 445
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 109		996
VIII.	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	23 350		15 836
IX.	Ebből: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-20 241		-14 840
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-100 127		-127 285
X.	Adófizetési kötelezettség	1 267		355
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-101 394		-127 640

Szekszárd, 2018. április 27.


 Dr. Fenyőházi Elemér
 Ügyvezető Igazgató

 Regionális Kommunális Szolgáltató
 Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.
 Adószám: 22199548-2-17
 1.

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

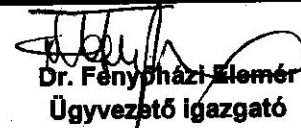
Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Előző év(ek) módosításai	2017. december 31.
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sorok)	35 459		32 325
02.	I. Immateriális javak	64		
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. Tárgyi eszközök	24 405		21 335
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. Befektetett eszközök	10 990		10 990
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sorok)	316 826		55 983
10.	I. Készletek	0		719
11.	II. Követelések	225 421		36 867
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. Értékpapírok	0		0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. Pénzeszközök	91 405		18 397
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	579 529		554 471
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sorok)	931 814		642 779

"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
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sorok)	-313 670		-441 310
20.	I. Jegyzett tőke	22 860		22 860
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
23.	III. Tőketartalék			
24.	IV. Eredménytartalék	-276 866		-374 890
25.	V. Lekötött tartalék	41 730		38 360
26.	VI. Értékelési tartalék (27.+28. sorok)			
27.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. Adózott eredmény	-101 394		-127 640
30.	E. Céltartalékok	9 163		6 720
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	1 081 485		922 464
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	276 691		175 578
34.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	804 794		746 886
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	154 836		154 905
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	931 814		642 779

Szekszárd, 2018. április 27.



 Dr. Fényházi Elemér
 Ügyvezető Igazgató

 Regionális Kommunális Szolgáltató
 Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.
 Adószám: 22199548-2-17
 1.



Kiegészítő melléklet
A Regionális Kommunális
Szolgáltató Nonprofit Kft.

2017. december 31.-i beszámolójához

I. Általános tudnivalók

A kiegészítő melléklet a Re-Kom Nonprofit Kft 2017. január 01.-től 2017. december 31.-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

1. A Társaság ismérvei:

Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás ideje:	2009.07.13.
Tulajdonos:	Cikói Hulladékgyűjtési Társulás
Székhelye:	Szekszárd, Béla király tér 8.
A Társaság képviselőjére jogosult neve:	Dr. Fenyőházi Elemér
lakcíme:	7100 Szekszárd Esze Tamás köz 26.
Főbb tevékenység:	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

A Társaság jegyzett tőkéje tulajdonos szerint:

Cikói Hulladékgyűjtési Társulás	22 860 eFt
---------------------------------	------------

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 egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az egyszerűsített 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

A Re-Kom Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget, mind az eredmény kimutatást „A” változatban állította össze.

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

Mérleget készítette: Petrovicsné Csirkovics Ildikó
Mérlegképes regisztrációs száma: 184703

A Kft. könyvvizsgálatra kötelezett.
Könyvvizsgálatot végzi: Faddi László 7621 Pécs, Mária utca 20/2
Könyvvizsgálói kamarai nyilvántartásba vételi szám: 001550
Könyvvizsgálat díja: 120 000 Ft/hó

Az éves beszámoló aláírására jogosult:
Dr. Fenyőházi Elemér
Ügyvezető váltás: 2017.02.01.

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 az adott kölcsönök értéke, az egy éven túl lejáráó pénzkövetelések összege. Mérlegkészítéskor az egy éven belül esedékes törlesztő részletet a forgóeszközök közé, a rövid lejáratú követelések közé soroljuk át.

Forgóeszközök értékelése:

- Készletek értékelése: társaságunk év közben értékbeni nyilvántartást vezet. 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.

Aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értékben 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.

- Az adózott eredményt a mérlegben könyv szerinti értékben mutatjuk ki, egyezően az eredmény kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel.

Kötelezettségek:

Társaságunknál hátrasorolt kötelezettség nincs.

- Hosszú lejáratú kötelezettség soron a kapott kölcsönöket és a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettséget tartjuk nyilván.

- Rövid lejáratú kötelezettségek között a vevőktől forintban kapott előleget a ténylegesen befolyt összegben, a dolgozókkal szembeni, adófizetési kötelezettségeket, és a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettség következő évi törlesztő részletét tartjuk nyilván.

- Áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó elismert szállítói kötelezettségeket a 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 árbevételét, bevételét képezi, szintén a passzív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván.

Amortizációs politika:

- Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszközök várható használata, ebből adódó élettartam, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények, és a tervezett maradványérték figyelembevételével történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris leírási módszerrel történik.

- Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága:

Az értékcsökkenési leírás elszámolása mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában havonta történik.

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök főbb adatai

Megnevezés	2016.12.31.	2017.12.31.	ezer Ft
			Változás
Befektetett eszközök	35 459	32 325	- 3 134
Forgóeszközök	316 826	55 983	- 260 843
Aktív időbeli elhatárolás	579 529	554 471	- 25 058
Eszközök összesen:	931 814	642 779	- 289 035

A. Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközeinek értéke 32 325 eFt, amely az előző évhez viszonyítva 3 134 eFt csökkenést mutat.

1. Immateriális javak

Immateriális javak bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Szellemi termék	4 663	96	228	4 531
Immat.javak összesen:	4 663	96	228	4 531

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Szellemi termékek	4 599	160	228	4 531
Immat.javak összesen:	4 599	160	228	4 531

Immateriális javak bruttó érték növekedése 96 eFt
- telephely forgalmi szoftver bővítés 96 eFt

Immateriális javak értékcsökkenés növekedése 160 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés 64 eFt
- egy összegben elszámolt értékcsökkenés 96 eFt

<u>Immateriális javak csökkenése</u>	228 eFt
- Windows program értékesítés	60 eFt
- Windows program selejtezés	168 eFt

2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingyen szerzett eszközök				
Ingyen szerzett eszközök értékesítése				
Ingyen szerzett eszközök selejtezése				
Tárgyi eszközök bruttó értéke				
		5 411		17 510
Ingyen szerzett eszközök értékesítése	12 099		3 404	25 756
Ingyen szerzett eszközök selejtezése	26 695	2 465	9 810	6 166
Ingyen szerzett eszközök értékesítése	15 976		4 129	0
Ingyen szerzett eszközök selejtezése	4 129			
Tárgyi eszközök összesen:	58 899	7 876	17 343	49 432

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingyen szerzett eszközök értékesítése				
Ingyen szerzett eszközök selejtezése				
Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése				
		735		3 016
Ingyen szerzett eszközök értékesítése	2 281		3 043	20 021
Ingyen szerzett eszközök selejtezése	20 032	3 032	8 807	5 060
Ingyen szerzett eszközök értékesítése	12 181	1 686		
Ingyen szerzett eszközök selejtezése				
Tárgyi eszközök összesen:	34 494	5 453	11 850	28 097

<u>Tárgyi eszközök bruttó érték növekedése</u>	7 876 eFt
- csurgalékvíz tisztító beton alap, villamos betép.	5 411 eFt
- szivattyúk	1 696 eFt
- földalatti tartályok 1 m ³ , 3 m ³	463 eFt
- kamerás video rendszer	17 eFt
- kísértékű tárgyi eszköz	289 eFt

<u>Tárgyi eszközök értékcsökkenés növekedése</u>	5 453 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés	5 164 eFt
- egy összegben elszámolt értékcsökkenés	289 eFt

<u>Tárgyi eszközök csökkenése</u>	17 343 eFt
- kompresszor értékesítés	297 eFt
- lapmérleg értékesítés	267 eFt
- tehergépkocsi, felépítmény értékesítés	2 223 eFt
- személygépkocsi értékesítés	8 245 eFt
- klíma	

3. Befektetett pénzügyi eszközök:

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 10 990 eFt.

A Re-Kom Nonprofit Kft Cikó Község Önkormányzatának 2007. augusztus 15.-én 2 871 eFt-ot, és 2008. január 17.-én 8 119 eFt-ot adott kölcsön.

B. Forgóeszközök alakulása

A forgóeszközök értéke a mérlegben 55 983 eFt, mely 260 843 eFt-tal csökkent a nyitó állományhoz képest.

A készletek értéke 719 eFt, az előző évhez képest a növekedés 719 eFt.

Az anyagok mérlegsoron az üzem- és fűtőanyagokat tartjuk nyilván.

A követelések értéke a mérlegben 36 867 eFt, mely 188 554 eFt csökkenést mutat az előző évhez képest.

A mérlegben a vevőkövetelés értéke 31 509 eFt.

A 2017. december 31-i vevőkövetelés megbontása lejárat szerint:

ezer Ft

időszak	korosítás
nem lejárt	1 506
0-30 napja lejárt	2 127
31-60 napja lejárt	1 768
61-90 napja lejárt	427
91-180 napja lejárt	4 270
181-360 napja lejárt	21 411
361 napja lejárt	
Összesen:	31 509

Az egyéb követelések összege 5 358 eFt, ami az alábbi tételekből áll:

- szállítónak, végrehajtónak adott előleg 105 eFt
- munkavállalónak folyósított előleg 10 eFt
- egyéb követelés (kártérítés) 715 eFt
- folyamatos szolgáltatás áfa 344 eFt
- társasági adó, egyéb adó túlfizetés 2 914 eFt
- szállító túlfizetés 1 270 eFt

Értékpapírok: társaságunknak nincs értékpapírja.

Pénzeszközök értéke a mérlegben 18 397 eFt. Az előző évhez képest a csökkenés 73 008 eFt.

- pénztár	93 eFt
- bankbetétek	18 304 eFt

A bankbetétek 73 008 eFt-os csökkenése, annak köszönhető, hogy a bevételeink jelentős mértékben csökkentek.

C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása

Aktív időbeli elhatárolás értéke 554 471 eFt, mely 25 057 eFt-al csökkent.

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a 2017. évre vonatkozó bevételeket, melyek a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el, illetve a 2017. évben felmerült költségeket, ráfordításokat, melyek a mérleg fordulónapját követő időszakot terhelik.

Bevételek elhatárolása:	140 154 eFt
- ISPA használati díj	128 415 eFt
- KEOP használati díj	11 736 eFt
- internetdíj	3 eFt
Költségek, ráfordítások elhatárolása:	1 464 eFt
- biztosítás	1 441 eFt
- újság, hírlap előfizetés	21 eFt
- bankkártya éves díja	2 eFt
Halasztott ráfordítások:	412 853 eFt
- ISPA projekt települési önrész átvállalása	393 960 eFt
- nem realizált árfolyam veszteség	18 893 eFt

A források főbb adatai:

Megnevezés	ezer Ft		
	2016.12.31.	2017.12.31.	Változás
Saját tőke	- 313 670	- 441 310	- 127 640
Céltartalékok	9 163	6 720	- 2 443
Kötelezettségek	1 081 485	922 464	- 159 021
Passzív időbeli elhatárolás	154 836	154 905	69
Források összesen:	931 814	642 779	- 289 035

D. Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke összege 22 860 eFt.

A Re-Kom Nonprofit Kft. jegyzett tőkéje 22 860 eFt a cégbíróság 2009.07.07.-i bejegyzése alapján, amelyben változás nem történt.

Eredménytartalék: - 374 890 eFt.

A 2016. évi beszámoló kiegészítő mellékletében az eredménytartalék - 276 866 eFt, a mérleg szerinti eredmény - 101 394 eFt, e két érték összege jelenik meg az eredménytartalékban. 2014. évben társaságunk élt az év végi nem realizált árfolyamveszteség elhatárolásának lehetőségével, ezért a lekötött tartalékból évente 3 370 eFt feloldásra kerül az eredménytartalékba.

Lekötött tartalék: 38 360 eFt, mely soron az előző évek negatív eredménye alapján a tulajdonosi pótbefizetések összege 29 094 eFt jelenik meg, valamint az eredménytartalékból a 2014. évi árfolyamveszteség elhatárolása miatt átvezetett 9 266 eFt.

Mérleg szerinti eredmény: - 127 640 eFt.

E. Céltartalékok alakulása:

Céltartalék: 6 720 eFt

A 2014.évben 14 050 eFt céltartalékot képeztünk az év végi nem realizált árfolyam veszteség elhatárolása miatt, amiből évente 2 443 eFt oldunk fel.

F. Kötelezettségek alakulása

Kötelezettség értéke 922 464 eFt, mely 159 021 eFt-tal csökkent az előző évhez képest.

Hosszú lejáratú kötelezettség 175 578 eFt a 10 éves futamidejű kötvénykibocsátás értékét tartalmazza a következő évi törlesztő részlet összege nélkül, melyet negyedévente törlesztünk egyenlő összegekben. A hitel lejárat: 2020. augusztus 31. (a kötvénykibocsátás teljes összege 850 000 eFt)

Rövid lejáratú kötelezettség összege: 746 886 eFt

Rövid lejáratú hitel: 100 330 eFt, mely a hosszú lejáratú kötelezettség következő évi törlesztő részlete.

Szállítói kötelezettség: értéke a mérlegben 594 915 eFt, mely belföldi szolgáltatásból és áruszállításból áll, melyből a Társulás felé fennálló kötelezettségünk 581 432 eFt.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke a mérlegben 21 641 eFt, a következő összetételben:

- helyi adók	3 331 eFt
- munkabér	68 eFt
- hulladéklerakási járulék	16 813 eFt
- folyamatos szolgáltatás áfa	279 eFt
- adók, járulékok	1 150 eFt

G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása

Passzív időbeli elhatárolások összege 154 905 eFt, mely 69 eFt-al nőtt.

Passzív időbeli elhatárolásként számoljuk el a 2017. évben befolyt bevételeket, melyek a követő év bevételeit képezik, valamint a 2017. évet terhelő, de csak a következő évben felmerült költségeket, ráfordításokat.

Bevételek elhatárolása:	357 eFt
- biztosítás	357 eFt

Költségek, ráfordítások elhatárolása:	154 548 eFt
- ISPA, KEOP használati díjak	154 569 eFt
- klímavédelmi díj, bankkártya éves díja, illeték	- 21 eFt

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

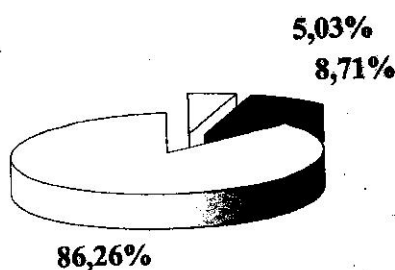
Eszközök összetételének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	2017. év	Részarány %
Befektetett eszközök	32 325	5,03
Forgóeszközök	55 983	8,71
Aktív időbeli elhatárolások	554 471	86,26
Összesen	642 779	100

Eszközök összetételének alakulása

□ Befektetett eszközök
■ Forgóeszközök
□ Aktív időbeli elhatárolások



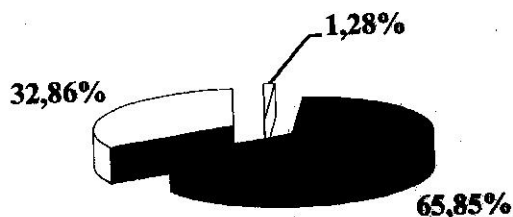
Forgóeszközök megoszlása

ezer Ft

Megnevezés	2017. év	Részarány %
Készletek	719	1,29
Követelések	36 867	65,85
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	18 397	32,86
Összesen:	55 983	100

Forgóeszközök megoszlása

□ Készletek
■ Követelések
□ Pénzeszközök

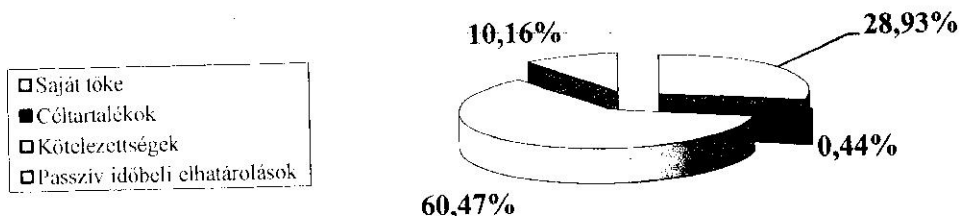


Források összetételének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	2017. év	Részarány %
Saját tőke	- 441 310	28,93
Céltartalékok	6 720	0,44
Kötelezettségek	922 464	60,47
Passzív időbeli elhatárolások	154 905	10,16
Összesen	642 779	100

Források összetételének alakulása



Vagyoni helyzet mutatói

Saját tőke aránya

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
Saját tőke	- 313 670	- 33,66	- 441 310	- 68,66
Összes forrás értéke	931 814		642 779	

Tárgyi eszközök fedezettsége

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
Saját tőke	- 313 670	- 1 285,27	- 441 310	- 2 068,48
Tárgyi eszköz	24 405		21 335	

Pénzügyi helyzet mutatói

Vevők, szállítók aránya

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
Vevők	223 936	35,83	31 509	5,30
Szállítók	624 941		594 915	

Likviditási mutató

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
Forgóeszközök	316 826	39,37	55 983	7,50
Rövid lejáratú köt.	804 794		746 886	

Jövedelmezőségi helyzet mutatói

Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
Adózás előtti eredmény	- 100 127	- 16,08	- 127 285	- 83,78
Nettó árbevétel	622 405		151 924	

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2016. év	%	2017. év	%
Adózás előtti eredmény	- 100 127	- 10,75	- 127 285	- 19,80
Eszközök értéke	931 814		642 779	

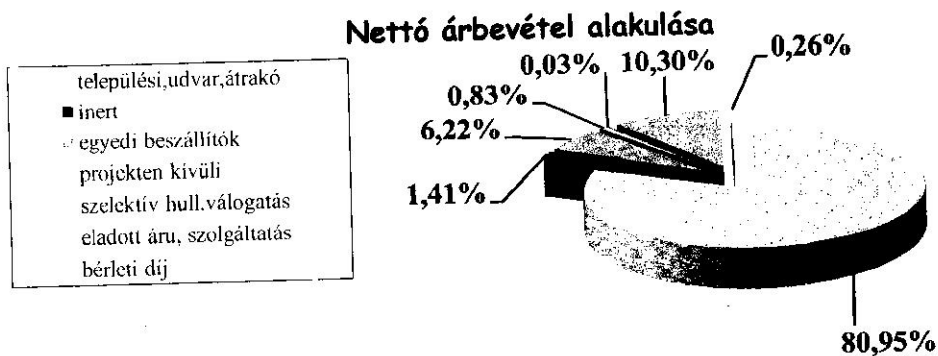
IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

Az eredménykimutatás főbb adatai

Megnevezés	2016. év	2017. év	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	622 405	151 924	- 470 481
Egyéb bevételek	8 187	44 528	36 341
Anyagjellegű ráfordítások	449 232	133 699	- 315 533
Személyi jell. ráfordítások	64 948	40 482	- 24 466
Értékcsökkenési leírás	6 584	5 613	- 971
Egyéb ráfordítások	189 714	129 103	- 60 611
Üzemi, üzleti tev. eredménye	- 79 886	- 112 445	- 32 559
Pénzügyi műv. bevételei	3 109	996	- 2 113
Pénzügyi műv. ráfordításai	23 350	15 836	- 7 514
Pénzügyi műv. eredménye	- 20 241	- 14 840	5 401
Adózás előtti eredmény	- 100 127	- 127 285	- 27 158
Adófizetési kötelezettség	1 267	333	- 912
Adózott eredmény	- 101 394	- 127 640	- 26 246

Értékesítés nettó árbevételének részletezése

- kommunális hulladék, lom, hulladékudvarok átrakó állomások	122 982 eFt
- inert hulladék	2 149 eFt
- egyedi beszállítók	9 448 eFt
- projekten kívüli kommunális hulladék, lom	1 255 eFt
- szelektív hulladék válogatása	53 eFt
- eladott áru, eladott (közvetített) szolgáltatás	15 644 eFt
- <u>bérleti díj</u>	393 eFt
- <u>összesen</u>	151 924 eFt



Az árbevétel csökkenés oka, hogy a közszolgáltatók közül az Alisca Terra Nonprofit Kft, a Mohácsi Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. április 01.-től, a Bonycom Nonprofit Kft. 2017. május 01.-től, a Dél-Kom Nonprofit Kft. és a Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. július 01.-től már nem a Cikói Hulladékkezelő Központba szállították a hulladékot.

A Központ üzemeltetését 2017. október 18.-tól átvette a Vertikál Nonprofit Zrt.

Egyéb bevételek részletezése

<u>Egyéb bevétel:</u>	44 528 eFt
- értékesített tárgyi eszköz	4 493 eFt
- kapott kártérítés, késedelmi kamat	7 728 eFt
- átszámlázott gépjárműadó	5 628 eFt
- kapott pénzeszköz (Társulási támogatás)	24 139 eFt
- céltartalék felhasználás	2 443 eFt
- egyéb bevétel	97 eFt

Egyéb bevételek között az Alisca Terra Kft. által megvásárolt tárgyi eszköz értékesítés bevétele, a biztosító és a CWS Invest Kft. kártérítése, a tovább számlázott bírságok, a szolgáltatók felé számlázott gépjárműadók, a Cikói Hulladékgyűjtési Társulás által – a csurgalékvíz tisztító berendezés költségeire – nyújtott vissza nem térítendő támogatás, valamint a kötvény 2014. évi árfolyam veszteségének elhatárolt összegére képzett céltartalék értéke szerepel.

Anyagi jellegű ráfordítások részletezése

<u>Anyagköltség</u>	28 916 eFt
- üzem- és kenőanyag	12 726 eFt
- anyag, alkatrész, nyomtatvány	7 987 eFt
- munkaruha, védőruha	112 eFt
- áram, vízdíj, gázdíj	8 091 eFt

Az anyagköltség jelentős részét a csurgalékvíz tisztító berendezéshez használt tisztítószer költsége, a gázolaj költsége és az áramdíj teszi ki.

<u>Igénybevett szolgáltatások értéke</u>	81 936 eFt
- fuvarozás, rakodás	189 eFt
- bérleti díjak	41 716 eFt
- javítási, karbantartás	10 237 eFt
- hirdetés, reklám	974 eFt
- oktatás, továbbképzés, kiküldetés	141 eFt
- könyvvizsgálat, tanácsadás díja	4 158 eFt
- rágcsálóirtás	240 eFt
- őrző-védő szolgáltatás	4 665 eFt
- útdíj, autópálya matrica	1 501 eFt
- hulladék válogatás	13 519 eFt
- üzemorvosi szolgáltatás	81 eFt
- egyéb szolgáltatás	292 eFt
- fizetett tagdíjak	235 eFt
- mérés, laborvizsgálat, csatornadíj	3 396 eFt
- munka és tűzvédelmi szolgáltatás	592 eFt

Az igénybevett szolgáltatások értéke jelentősen csökkent az előző évhez képest. A csurgalékvíz szállítás és a kommunális hulladék válogatás megszűnése csökkentette, a csurgalékvíz tisztító berendezés bérleti díja növelte a költségeket.

<u>Egyéb szolgáltatások értéke</u>	7 247 eFt
- hatósági díj, illeték	293 eFt
- bankköltség	1 518 eFt
- biztosítási díjak	5 111 eFt
- perköltség, végrehajtási költség	325 eFt

Az egyéb szolgáltatások értéke kis mértékben csökkent a tavalyi évhez képest.

<u>Eladott áruk beszerzési értéke</u>	2 687 eFt
- továbbszámlázott áramdíj	2 687 eFt

Az áramdíjat az Alisca Terra Nonprofit Kft, és a Vertikál Nonprofit Zrt. felé számlázzuk tovább, mivel a Hulledékkezelő Központ üzemeltetését átvették.

<u>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</u>	12 913 eFt
- biztosítási díjak	8 449 eFt
- javítás	3 453 eFt
- telefondíj	13 eFt
- szoftver havidíj	880 eFt
- útdíj	118 eFt

2017.-ben is továbbszámláztuk a más szolgáltatók által használt gépkocsik, és munkagépek felmerült költségeit. Az ISPA és KEOP eszközhasználati díjakat Társulási határozat alapján 2018. december 31.-ig nem számlázzuk ki a szolgáltatóknak.

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

<u>Béreköltség</u>	30 340 eFt
- munkabér, bérpótlék	28 439 eFt
- megbízási díj, tiszteletdíj	1 901 eFt

<u>Személyi jellegű egyéb kifizetések</u>	2 936 eFt
- betegszabadság	321 eFt
- személygépkocsi használat, bérletterítés	371 eFt
- reprezentációs költség	236 eFt
- táppénz hozzájárulás	82 eFt
- juttatott pénzösszeg (cafeteria)	935 eFt
- SZÉP kártya	867 eFt
- egyéb személyi jellegű kifizetés	124 eFt

<u>Bérfelrakások</u>	7 206 eFt
- egészségügyi hozzájárulás	372 eFt
- szakképzési hozzájárulás	460 eFt
- béren kívüli juttatás szja	370 eFt
- szociális hozzájárulás adó	6 004 eFt

A személyi jellegű költségek 2017. szeptember 30.-ig felmerült költségek, 2017. október 01.-től a dolgozók többségét átvette az Alisca Terra Nonprofit Kft.

Egyéb ráfordítások részletezése

<u>Egyéb ráfordítás</u>	129 102 eFt
- értékesített tárgyi eszköz könyvszerinti értéke	1 365 eFt
- késedelmi kamat, bírság, kártérítés	1 076 eFt
- tartozás átvállalás	21 949 eFt
- cégautó adó	341 eFt
- innovációs járulék	322 eFt
- hulladéklerakási járulék	94 856 eFt
- illeték	211 eFt
- önkormányzatnak fizetendő adók	8 952 eFt
- egyéb ráfordítás	30 eFt

A hulladéklerakási járulék a beszállítások megszűnése miatt csökkent, az adók csökkenését pedig az árbevétel csökkenése okozta.

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése

<u>Pénzügyi műveletek bevételei</u>	996 eFt
- kapott kamat	3 eFt
- deviza árfolyam nyereség	993 eFt

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

<u>Pénzügyi műveletek ráfordításai</u>	15 836 eFt
- fizetett kamat	12 577 eFt
- deviza árfolyam veszteség	3 259 eFt

Itt mutatjuk ki a kötvény törlesztés fizetendő kamatát, illetve a kötelező év végi ártérítés összevont árfolyam különbözetét.

V. Egyéb információk

1. Munkavállalói létszám, kereset alakulása

	Átlagos áll. Létszám	Összes kereset e Ft	Bérijárlék eFt
Teljes munkaidős	10	26 500	6 228
Részmunkaidős	1	3 841	903
Összesen:	11	30 341	7 131

2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

Az ügyvezető Tölgyesi Balázs részére 2017. évben bér kifizetés nem történt.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére 1 827 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

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

3. Társasági adó számítása

Adózás előtti eredmény - 127 285 eFt

Általános szabályok szerinti társasági adóalap

Adóalapot növelő tételek:

- terv szerinti értékcsökkenés (571, 572)	5 613 eFt
- árfolyam nyereség elhatárolás (évente)	6 418 eFt
- tárgyi eszköz kivezetés könyv szerinti értéke (861)	1 365 eFt
- bírság (8632)	250 eFt
- tartozás átvállalás (8643)	21 949 eFt
Összesen:	35 595 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- adótörvény szerinti értékcsökkenés	5 656 eFt
- tárgyi eszköz kivezetés számított érték	465 eFt
- céltartalék felhasználás (9651-9653)	2 443 eFt
Összesen:	8 564 eFt

<u>Adózás előtti eredmény</u>	- 127 285 eFt
Adóalapot növelő tételek	35 595 eFt
<u>Adóalapot csökkentő tételek</u>	- 8 564 eFt
Adóalap	- 100 254 eFt

Jövedelem (nyereség) minimum

Nettó árbevétel	151 924 eFt
Egyéb bevétel	44 528 eFt
<u>Pénzügyi műveletek bevételei</u>	996 eFt
Összesen:	197 448 eFt
Adóalap (2%)	3 949 eFt
Adó 9 %	355 eFt

4. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költség nem merült fel.

Veszélyes hulladék 2017. január 01.-e és december 31.-e nem keletkezett.

5. 2016. évi eredmény felhasználása

Kérem, hogy a Társulási Tanács a Re-Kom Nonprofit Kft. éves mérleg-beszámolóját:

- a 2017. évi mérleg 642 779 eFt főösszeggel
 - a beszámolási év adózott eredményét – 127 640 eFt-os összeggel
 - az osztalék kifizetését 0 Ft-ban
 - az év végi mérleg szerinti eredményét – 127 640 eFt összegben
- állapítsa meg és **fogadja el.**

Szekszárd, 2017. április 27.


Dr. Fenyőházi Elemér
Ügyvezető

Regionális Kommunális Szolgáltató
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
7100 Szekszárd, Béla király tér 8.
Adószám: 22199548-2-17
1.

Cash-flow kimutatás

Megnevezés	eFt	
	2016. év	2017. év
<u>Működési cash-flow</u>		
1. Adózás előtti eredmény	- 100 127	- 127 285
2. Elszámolt amortizáció	6 584	5 613
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	2 767	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözet	- 2 444	- 2 443
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	- 32	- 3 129
6. Szállítói kötelezettség változása	66 033	- 30 026
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	- 112 035	- 27 597
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	154 614	69
9. Vevőkövetelés változása	61 321	192 427
10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze.nélkül) változása	14 473	- 4 592
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	- 113 096	25 058
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 1 267	- 355
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
I. Szokásos tevékenységből származó pénze.vált.	- 23 209	27 740
<u>Befektetési cash-flow</u>		
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 2 168	- 3 843
15. Befektetett eszközök eladása	79	4 493
16. Kapott osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenységből származó pénze.vált.	- 2 089	650
<u>Finanszírozási cash-flow</u>		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocs. bev.		
19. Hitel és kölcsön felvétele	30 000	
20. Hosszú lejár. kölcsön és elh. bankb. törl. megszünt., bev.		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás		
23. Kötvény és hitelviszonyt meg. értékpapír visszafiz.		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- 679	- 285
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elh. bankbetét		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej.köt.vált.	- 103 163	- 101 113
III. Pénzügyi műveletekből származó pénze.vált.	- 73 842	- 101 398
IV. Pénzeszközök változása	- 99 140	- 73 008