



SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÖZGYŰLÉSÉNEK

GAZDASÁGI ÉS VÁROSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁGA

---

**AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 42.**

**MELLÉKLET: 17 db**

**TÁRGY: Ajánlat az Alisca Terra Nkft. Tiszamente-Óbecse Kft-ben lévő üzletrésznének vételére**

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság**

**2020. február 10-i rendes ÜLÉSÉRE**

**ELŐTERJESZTŐ:**

**dr. Varga András mb. igazgatóságvezető**

**TÖRVÉNYESSEGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:**

## **Tisztelt Bizottság!**

SZMJV Közgyűlésének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 29/2019. (XII.23.) rendelet 1. melléklet Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság alcím 4.24. c) pontja szerint a GVB véleményezési körében javaslatot tehet az Önkormányzat által alapított, illetve részben az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság tevékenységének, működésének gazdaságosabbá, hatékonyabbá tétele érdekében.

A bizottság a 2020. február 3-i ülésén tárgyalta az Alisca Terra Nkft. Tiszamante-Óbecse Kft-ben lévő üzletésének vételére vonatkozó ajánlatot és az ügyvezetőt pótlólagos adatszolgáltatásra hívta fel. Ügyvezető igazgató úr az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal tett eleget a bizottsági határozat végrehajtásának.

Ügyvezető igazgató úr kéri a T. Bizottságot, hogy a benyújtott adatok ismeretében hozza meg határozatát a hivatkozott üzletrész értékesítése tárgyában.

### Melléletek:

*Jelen előterjesztésbe ágyazva:*

- Szabó Antal ügyvezető levele
- FB határozat
- Ajánlatok az üzletész vételére

*Külön dokumentumban:*

- Szekszárd Megye Jogú Város Közgyűlésének 273/2007. (XI.29.) határozata
- Szekszárd Megye Jogú Város Közgyűlésének 54/2017. (III.7.) határozata
- Szekszárd Megye Jogú Város Közgyűlésének 221/2018. (VI.21.) határozata
- Társasági szerződés
- Szindikátusi szerződés
- Management szerződés
- Újvidéki - Bírósági Szakértők és Felbecsülők Szervezete értébecslése
- Árfolyam különbözet kimutatás
- Kifizetett osztalék kimutatás
- 2018. évi beszámoló
- 2018. évi statisztikai beszámoló
- 2018. évi szakértői értékelés
- 2019. évi üzleti terv
- Árfolyamkülönbözet, részesedés alakulása

**Szekszárd, 2020. február 6.**

**dr. Varga András**  
**mb. igazgatóságvezető**

## Határozati javaslat

### Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságának .../2020. (II.10.) határozata az Alisca Terra Nkft. szerbiai Tiszamente-Óbecse Kft-ben lévő 49%-os üzletrészenek értékesítéséről

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 29/2019. (XII.23.) önkormányzati rendelet 1. melléklet Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság alcím 4.24. c). pontjában meghatározott átruházott hatáskörben eljárva

1. támogatja az Alisca Terra Nkft. szerbiai Tiszamente-Óbecse Kft-ben lévő 49%-os üzletrészenek értékesítését a Bratner otpadna privreda d.o.o. gazdasági társaság részére az általa ajánlott 113.000 EUR összegű áron.

**Határidő: 2020. február 10.**

**Felelős: Bomba Gábor elnök**

2. javasolja a közgyűlésnek, hogy az 1. pont alapján hozza meg határozatát Alisca Terra Nkft. szerbiai Tiszamente-Óbecse Kft-ben lévő 49%-os üzletrészenek értékesítéséről, valamint hívja össze az Alisca Terra Nonprofit Kft. taggyűlését, ahol, mint minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag e határozat értelmében döntsön az értékesítésről.

**Határidő: 2020. február 27.**

**Felelős: Bomba Gábor elnök**

## Tisztelt Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság!

A Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft –ben meglévő 49%-os tulajdonrészünk eladásának, Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlésének Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága 2020.02.03.-án meghozott határozata alapján, pótlólagosan a döntés meghozatalához a határozatban előírt adatbekérés szerint az alábbi tájékoztatást adom:

- a. - Szekszárd Megye Jogú Város Közgyűlésének 54/2017. (III.7.) határozata – mellékelve  
- Szekszárd Megye Jogú Város Közgyűlésének 221/2017. (VI.21.) határozata – mellékelve
- b. Érvényben lévő szerződés az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nkft. és a Tiszamente – Óbecse Kft. között:
  - Társasági szerződés – mellékelve
  - Szindikátusi szerződés – mellékelve
  - Managment szerződés – mellékelve
- c. Az üzletrész vételi értékének kiszámításának képlete 2008-ból.
  - Nem rendelkezünk kiszámítási képlettel az érintett szerződés megkötésének időpontjáról, tudomásom szerint a két testvér település - korábbi jó kapcsolata alapján az akkori városvezetések – politikai döntést hoztak és ez alapján hozták létre a közös hulladékgazdálkodási Kft-t - Óbecsén.
  - Birtokunkban van az Újvidéki - Bírósági Szakértők és Felbecsülők Szervezete által készített 2015.12.31-én értékbecslés mely szerint a teljes értéke a társaságnak 184.524,54 Euró – az értékelés kivonata mellékelve
  - Árfolyam különbözet kimutatás - mellékelve
- d. Az említett hozamszámítás véleményem szerint alapvetően téves, jelen értéket megállapítani diszkontálással egy jövőben meghatározott időpontra szabad, visszamenőleg halmozott értéket megállapítani értelmetlen – legfeljebb egy ezután bekövetkező befektetés elhatározása érdekében van értelme. A 2008-ban befektetett jószág értékét 2008-ban kellett volna diszkontálni – ami lehet, hogy meg is történt, mert a befektetés az eredeti elképzelések szerint (szindikátusi szerződésben meghatározott feltételek alapján) úgy tűnik utólag is, hogy nyereségesnek látszott. 2011.12.31.-ig kifizetett osztalék is ezt támasztja alá.
  - A részünkre kifizetett osztalék kimutatás – mellékelve  
ugyanezen osztalékkimutatáson található az eredménykimutatás
  - 2014. előtt nem volt szétválasztott eredménykimutatás, ezért nem volt szükség külön költség helyre;
  - addig az időpontig összességében nem tekinthető veszteségesnek az Óbecsei tevékenység, mint az a kimutatásból kiderül 2012-ben jelezte a társaság először a veszteségét,
  - 2013-as elszámoló számlát törölte a társaságunk (a hátterét nem tudom),
  - a 2014., 2015. évi számlát kibocsátottuk, de veszteségként 2018.12.31.-ével leírtuk, láthatóan behajthatatlan követelésként kellett kezelnünk, azokra az évekre már folyamatosan veszteséget könyvelt el a közös cég, ami kizárta az osztalék kifizetését (a számlázás és a döntés hátterét nem ismerem.)

Tájékoztatásul közlöm, hogy a kérdéses időszakban váltás következett be az Óbecsei önkormányzat vezetésében, a váltást követően a közös cégünk működtetésében a korábban elfogadott szindikátusi és managementi szerződést a szerb fél a továbbiakban nem fogadta el, saját hatáskörben nevezett ki ügyvezetőt, majd a korábbi ügyvezető ellen büntető eljárást kezdeményeztek az addig kifizetett – és állítólag a szerb törvények szerint – szabálytalanul elszámolt osztalék kifizetése miatt. Az ügy bírósági szakban van, és az eljárás jelenleg is tart. Az elmúlt években, mint ahogy az a társaság 2018- évi mérlegéből is kiderül, látható, hogy a társaság korábban – az ügyvezetővel szemben folyó per tárgyát képező, a kintlévőségek kezelésének elmaradásából származó jelentős mintegy 25.000.000. dinár veszteséget tart nyilván. Tekintettel arra, hogy osztalékot nem fizethet a társaság addig, míg ezt a veszteséget nem kompenzálta, és a nyereség évek óta 4 – 5 millió dinár nagyságrendű így a további 6 – 7 évben sem számíthatunk osztaléokra.

- e. Tulajdonrész vásárlás nem történt – a két önkormányzat közös gazdasági társaságot hozott létre, az Alisca Terra Kft. részéről pénzbenei és tárgyi apport önrésszel. A 2018- ban felmerült és kifizetett költségek,
- egy, az értékesítéshez nem kapcsolódó könyvelő irodával kötött korábbi szerződésből adódó kifizetési kötelezettségből
  - valamint az értékesítéshez kapcsolódóan ügyvédi, fordítói, önkormányzati kapcsolattartói közvetítói díjakat tartalmazzák.
- f. Az üzletrész meghirdetésének módját nem ismerem, tekintettel arra, hogy én már egy adott folyamatba kapcsolódtam be - költségei részben az előző pontban ismertettek szerint történtek.
- g. A Tiszamente – Óbecse Kft.
- 2018. évi beszámolója. mellékelve
  - 2018. évi statisztikai beszámolója – mellékelve
  - 2018. évi szakértői értékelés – mellékelve

Szabó Antal ügyvezető

Alisca Terra Nkft.

Az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 3/2020. (II.04.) számú határozata a Brantner O.P. d.o.o. vételi ajánlatának elfogadásáról

2. A Tiszamente- Óbecse Kft-ben meglévő üzletrészünk értékesítésére beérkezett ajánlatok értékelése a mérleg és főkönyv tekintetében

3/2020 (II.04) sz. határozat

A FB az általa megismert információk és jelen tudása alapján javasolja, hogy az Alisca-Terra Nonprofit Kft a Potisje-Becej doo ( MilosaCrnjanskog 46, 21220 Becej) társaságban lévő 49 % tulajdonrészét értékesítse.

Az FB és az ügyvezető is tisztában van azzal, hogy a A Brantner Enviromental Facility Service 113 000 EUR-os ajánlatának elfogadása esetén az Alisca-Terra 2020. évben közel minimum 33-34 millió forint veszteséget fog realizálni az eladásból kifolyólag. Ennek ellenére nem javasoljuk az üzletrész megtartását.

**MEGÁLLAPODÁS ÜZLETRÉSZ ÁTRUHÁZÁSÁRÓL  
TERVEZET**

egyrésztől **Alisca Terra Nonprofit Kft.** (Székhelye: 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9., cégjegyzékszám: Cg. 17-09-004108, adószám: 12587142-2-17), képviseli: Artim Andrásné ügyvezető, mint **eladó**,

másrésztől **WEST TRUCK d.o.o** (.....) képviseli: Andrija Bozovic ügyvezető mint **vevő**

továbbá **Óbecse Község Képviselő-testülete** (.....) képviseli: ..... mint **tulajdonostárs** között az alábbi feltételek szerint:

- 1./ Szerződő felek megállapítják, hogy az Alisca Terra Nonprofit Kft. eladó tulajdonát képezi a Tisza-ment Óbecse Kft. **49 %-os üzletrésze**, melynek névértéke 223.934 euro.
- 2./ Eladó a szerződés 1. pontjában megjelölt üzletrészét 100.000 euro-ért, azaz Százezer euro-ért eladja a West Truck d.o.o vevőnek.
- 3./ Vevő a szerződés 1. pontjában megjelölt üzletrészt **100.000 Euro, azaz Egyszázezer Euro** vételárért megvásárolja. Vevő a vételarat a szerződés aláírásával egyidejűleg utalja át eladó bankszámlájára.
- 4./ Az üzletrész átruházása per,- teher,- és igénymentesen történik, amiért eladó szavatosságot vállal.
- 5./ A Tisza-mente Óbecse Kft. 51 %-os üzletrésze Óbecse Község Képviselő-testületének a tulajdona. Óbecse Község Képviselő-testülete az Alisca Terra Nonprofit Kft. 49 %-os üzletrészenek jelen szerződés szerinti értékesítéséhez hozzájárul, elővásárlási jogával élni nem kíván.
- 6./ Vevő kijelenti, hogy a Tisza-mente Óbecse Kft. Társasági szerződésének rendelkezéseit ismeri és az abban foglaltakat magára nézve kötelezőnek tekinti.
- 7./ Vevő kötelezettséget vállal arra, hogy az üzletrész átruházást az illetékes Hatósághoz bejelenti. Eladó a 100.000 euro vételárnak a bankszámlájára történő megérkezésével egyidejűleg nyilatkozik a vételár átvételéről és azon nyilatkozatban hozzájárulását adja a tulajdonjog átvezetéséhez.
8. / Felek kijelentik, hogy a bejegyzéshez szükséges az eladó nyilatkozata és vevő a kérelmet a nyilatkozat birtokában nyújthatja be az illetékes Hatósághoz.

Felek az okiratot, mint akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag aláírták.

Kelt, Szekszárdon, 201.                      hó                      napján

**Alisca Terra Nonprofit Kft.**  
eladó

**WEST TRUCK d.o.o**  
vevő

**Óbecse Község Képviselő-testülete**  
tulajdonostárs

brantner ENVIRONMENTAL FACILITY SERVICE  
23272 Novi Becej, Basaidski put bb.  
Republika Srbija

ALISCA TERRA Kft.  
Szabó Antal ügyvezető igazgató részére  
7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.

Novi Becej, 2020.01.24.

**Tárgy: Kötelező érvényű vételi ajánlat a Potisje Becej gazdasági társaság 49%-nyi üzletrészeinek megvásárlására**

Tisztelt Szabó Antal úr,

a „Brantner otpadna priveda doo” gazdasági társaság ezúton nyújtjuk be kötelező érvényű vételi ajánlatunkat a „Potisje-Becej doo, Milosa Crnjanskog 46, 21220 Becej” gazdasági társaságban meglévő 49% nagyságú üzletrészeik megvásárlására.

A „Brantner otpadna priveda doo” gazdasági társaság **113.000,- EUR összegű vételárat** kínál az Alisca Terra üzletrészeinek megvásárlására.

Az üzletrész vételárának kiegyenlítése az alábbi feltételek megvalósulása esetén azonnali hatállyal megtörténhet:

- Becej nagyközség nyilatkozatának kézhezvétele, melyben a társaság másik tagjaként lemond az elővásárlási jogáról
- a társaság közgyűlésének jóváhagyó határozata, melyben lemond az elővásárlási jogáról
- Becej nagyközség, az Alisca Terra Kft. és a Potisje-Becej cég közös megállapodásának aláírása, melyben kijelentik, hogy mindennemű követelésük és kötelezettségük teljes egészében kiegyenlítésre és kielégítésre került, valamint hogy az aláírás dátumától kezdődően az Alisca Terra semmilyen igénnyel nem lép fel a Potisje-Becej céggel szemben. A megállapodásban ezenkívül azt is rögzíteni kell, hogy a „szakszervezeti szerződés” (kollektív szerződés), illetve valamennyi esetlegesen meglévő ilyen jellegű megállapodás azonnali hatállyal érvényét veszti és hatályon kívül helyeződik
- a tranzakcióról szóló dokumentum a vételi ajánlatunk Önök által történő elfogadását és kézhezvételét követően megszületik. Ezen típusú tranzakciós ajánlat a szokásos standardekkel (szabványokkal) való azonossággal készül el, beleértve, de nem korlátozva a standard garanciát (szavatosságot). Ez természetesen a felek megállapodása szerint történik meg.

Kérjük a fenti ajánlattal kapcsolatos levelezést az alábbi névre és címre kézbesítsék:

Brantner otpadna priveda doo, Basaidski put bb., 23272 Novi Becej  
Danijel Beronja (Tel.: +38 162 80 85 338, e-mail: danijel.beronja@brantner.com )

Köszönettel vesszük szíves visszajelzésüket!

Baráti üdvözléssel:

Danijel Beronja  
ügyvezető  
Brantner otpadna priveda doo

(pecsét, aláírás)

Ljubomir Ilkic  
ügyvezető  
Brantner otpadna priveda doo

(pecsét, aláírás)



A Társasági törvény 104.-183. szakasza alapján (Szerbia Köztársaság Hivatalos Közlönye 125.szám. 2004.11.22.) az alapítók –a társaság tagjai- 2008.04.18-án

TÁRSASÁGI SZERZŐDÉST  
kötöttek  
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG ALAPÍTÁSÁRÓL

1. szakasz

A Társasági szerződés rendelkezik:

- a főtevékenységről
- a tőzrstőke értékéről, illetve az alapító üzletrészének értékéről
- a pénzbeli tőzrstőke befizetésének módjáról és annak időpontjáról, valamint nem pénzbeli tőzrstőke értékéről
- a Társaság szerveiről és azok hatásköréről
- a Társaság képviselésének a módjáról
- a Társaság jogi formája megváltoztatásának módjáról
- a Társaság időtartamáról és megszűnésének módjáról
- egyéb kérdésekről

2. szakasz

A Társaság teljes cégneve:

POTISJE-BEČEJ D.o.o. za komunalne usluge Bečej  
(a továbbiakban: Társaság)

A Társaság teljes cégneve magyar nyelven:

TISZAMENTE-ÓBECSE Kommunális Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság  
Óbecse

A Társaság rövidített neve:

POTISJE-BEČEJ D.o.o. Bečej

A Társaság rövidített neve magyar nyelven:

TISZAMENTE-ÓBECSE Kft. Óbecse

## 3. szakasz

A Társaság székhelye:

21220 Óbecse, Samu Mihály u. 5.

## 4. szakasz

A Társaság fő tevékenysége:

90000 Hulladékkezelés és köztisztasági tevékenység.

A Társaság az alábbi tevékenységekkel is foglalkozik:

- 14210 Kavics és homokbányászat
- 26610 Építési betontermék gyártása
- 37100 Fém visszanyerése hulladékból
- 37200 Nem fém visszanyerése hulladékból
- 45110 Épületbontás, földmunka
- 45120 Talajmintavétel, próbafúrás
- 45230 Autópálya, út, repülőtér, sport játéktér építése
- 45240 Vízi létesítmény építése
- 45250 Egyéb speciális szaképítés
- 50200 Gépjárműjavítás
- 51570 Hulladék nagykereskedelem
- 60230 Egyéb szárazföldi személyszállítás
- 60250 Közúti teherszállítás
- 63110 Rakománykezelés
- 63120 Tárolás, raktározás
- 63214 Egyéb szárazföldi szállítást segítő tevékenység
- 70200 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 71100 Gépjármű kölcsönzés
- 71320 Építőipari gép kölcsönzése
- 71340 Máshová nem sorolt, egyéb gép kölcsönzése
- 74140 Üzletviteli tanácsadás
- 74203 Mérnöki tevékenység, tanácsadás
- 74300 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 74700 Takarítás, tisztítás
- 74840 Máshová nem sorolt, egyéb gazdasági szolgáltatás
- 75140 Közigazgatást kiegészítő szolgáltatás

A Társaság egyéb tevékenységet is folytathat, beleértve a külkereskedelmi tevékenységet is, amennyiben eleget tesz a törvényes feltételeknek.

## 5. szakasz

A Társaság jegyzett törzstőkéje:  
457.000 Euró (négy százötvenhétezer euró) dinár ellenértéke a Szerb Nemzeti Bank szerinti a befizetés napján érvényes középárfolyamon.

A Társaság befizetett pénzbeli törzsbetéte:  
85.000 Euro (nyolcvanötezer euró) dinár ellenértéke a Szerb Nemzeti Bank szerinti a befizetés napján érvényes középárfolyamon.

A Társaságba bevitt nem pénzbeli betét (apport):  
288.000 Euró (kettő száznyolcvannyolcezer euró) dinár ellenértéke a Szerb Nemzeti Bank érvényes középárfolyamán.

A fennmaradt, nem befizetett pénzbetét 84.000 Euró (nyolcvannégyezer euró) összegben, a Társaság cégbejegyzésétől számított egy éven belül kerül befizetésre a Társaság bankszámlájára.

## 6. szakasz

A Társaság alapítói:

1. Óbecse Község Képviselőtestülete, 21220 Óbecse, Trg Oslobodjenja 2, törzsszám: 08359466
2. Alisca Terra Kft., H-7100 Szekszárd, Eprekert u. 9., Cg: 17-09-004108

## 7. szakasz

Óbecse Község Képviselőtestülete – alapító tag, a törzstőke 51%-t jegyzi 233.070 Euró (kettő százharminháromezer-hetven euró) értékben és ebből 1.000 Euró (egyezer euró) dinár ellenértékét fizeti be a Szerb Nemzeti Bank szerinti a befizetés napján érvényes középárfolyamon pénzbeli törzsbetétként, nem pénzbeli betétként (apportként) pedig 232.070 Euró (kettő százharminckettőezer-hetven euró) ellenértékű vagyoneértékű jogot ad a Társaság tulajdonába. Ez a vagyoneértékű jog 20 év határozott időtartamra szóló kizárólagos hulladék szállítási jogosultságot jelent Becse község területén.

Alisca Terra Kft. – alapító tag, a törzstőke 49%-t jegyzi 223.930 Euró (kettő százhuszonháromezer-kilencszázharminc euró) értékben és ebből 84.000 Euró (nyolcvannégyezer euró) dinár ellenértékét fizeti be a Szerb Nemzeti Bank szerinti a befizetés napján érvényes középárfolyamon pénzbeli törzsbetétként, nem pénzbeli betétként (apportként) pedig 55.930 Euró (ötvenötezer-kilencszázharminc euró) értékben, egy darab szemétszállító teherautót, típusa Mercedes 950.62, alvázsám: WDB 950 6261K 757 689, motorszám: 90692600250993 ad a Társaság tulajdonába.

A fennmaradt, nem befizetett pénzbetétet 84.000 Eurót (nyolcvannégyezer eurót) a Társaság cégbejegyzésétől számított egy éven belül fizeti be a Társaság bankszámlájára az Alisca Terra Kft.

A Társaság tagjai ezen szakasz 1. és 2. bekezdése szerinti nem pénzbeli betét értékét közösen, megegyezéssel állapították meg.

#### 8. szakasz

Óbecse Község Képviselőtestülete- alapító, hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Óbecse, Samu Mihály utca 5. szám alatti ingatlan bérleti szerződésben megjelölt részeit a JP Komunalac Becej vállalat a Társaság használatába adja. Óbecse Község Képviselőtestülete telket biztosít a Társaság részére Óbecse község területén annak érdekében, hogy a Társaság egy új telephelyet alakítson ki. A Társaság az új telephely kialakításáig jogosult fenti ingatlanrészek használatára. Biztosítja a Társaságnak, hogy a kizárólag Óbecse Község területéről összegyűjtött szemetet a jelenlegi szemételepre szállítsa mindaddig, amíg a szemételep bezárásra nem kerül. Ezt követően köteles gondoskodni arról, hogy a Társaság szemet lerakására másik szemételepet vehessen igénybe.

Óbecse Község Képviselőtestülete - alapító, hozzájárulását adja ahhoz is, hogy a Társaság tíz évre szóló bérleti szerződést kössön a JP Komunalac Becej vállalattal. két darab hulladéktömörítő tehergépkocsi használatára.

#### 9. szakasz

A tagok szavazati joga és vagyoni jogaik, úgy a nyereségben, mint a felszámoláskor maradt vagyon elosztásában való részesedés, arányos a tagok befizetett, illetve bevitt törzsbetétjével ezen jogok érvényesítésének pillanatában.

A Társaság alapítóinak joguk van a nyereség kifizetésére összhangban a törvény rendelkezéseivel, valamint ezen okirat rendelkezéseivel.

#### 10. szakasz

A Társaság a saját nevében lép fel a más személyekkel lebonyolított ügyletekben.

A Társaság ügyvitelében a Társaság teljes vagyonával felel kötelezettségeiért.

A Társaság alapítói az alapítás pillanatában jegyzett üzletrészeik értékéig felelnek a Társaság kötelezettségeiért és a törvényben előírt egyéb külön esetekben.

## 11. szakasz

A Társaságot a bel- és külkereskedelemben az ügyvezető igazgató önállóan, korlátlanul képviseli.

A Társaság ügyvezető igazgatójának Király László (szem.szám:0610956820122) Ada, Svetozara Markovica 49 szám alatti lakost nevezik ki.

A Társaságot a bel- és külkereskedelemben a képviselő is önállóan, korlátlanul képviselheti.

A Társaság képviselőjére önálló aláírási jogosultsággal jogosult: Tölgyesi Balázs Ferenc (útlevél száma: ZE608918), H-1076 Budapest, Péterfy S. u. 40. szám alatti lakos.

## A TÁRSASÁG SZERVEI

## 12. szakasz

A Társaság szervei a taggyűlés és az ügyvezető igazgató.

A Társaság szerveinek illetékességét és tevékenységi körét a Társasági törvény szabályozza.

Az igazgatót a taggyűlésen választják meg a Társaság tagjai, kivételt ez alól az első igazgató megválasztása képezi, akit az alapítók ezen okirattal neveznek ki.

A taggyűlést a Társaság tagjai alkotják.

## 13. szakasz

A taggyűlés a következőkről határoz:

1. a Társaság bejegyzése előtti ügyletek megkötésének jóváhagyásáról
2. az ügyvezető igazgató kinevezéséről és visszahívásáról, valamint keresetének összegéről
3. a pénzügyi jelentések jóváhagyásáról, valamint a Társaság tagjainak történő kifizetések összegéről és időpontjáról
4. a könyvvizsgáló személyéről, megerősíti annak véleményét és dönt a könyvvizsgáló járandóságának összegéről
5. a felszámolási igazgató kinevezéséről és a felszámolási mérleg elfogadásáról

6. a tőzstőke növekedéséről vagy csökkentéséről, üzletrészszerezésről, valamint az üzletrészek visszavonásáról és megsemmisítéséről és értékpapírok kibocsátásáról
7. teljes körű meghatalmazásokról és a Társaság részeiben az üzleti meghatalmazottokról
8. a Társaság tagjainak pótbefizetéseiről
9. a Társaság tagjának kizárásáról, új tag felvételéről és az üzletrész átruházásáról amennyiben a Társaság jóváhagyása szükséges
10. státuszkérdésekről, a jogi forma megváltoztatásáról és a Társaság megszűnéséről
11. az ügyvezető igazgató és a Társaság tagjainak más személyekkel kötött jogügyleteinek lebonyolításáról és jóváhagyásról
12. a Társaság 20.000 Euró értéket meghaladó vagyontárgyának megszerzéséről, eladásáról, bérbeadásáról, jelzálog alá való helyezéséről
13. a társasági szerződés módosításáról
14. a leányvállalat ügyrendjéről
15. a Társaság ügyrendjéről

## ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ

### 14. szakasz

A Társaság tagjai a taggyűlésen választják meg az ügyvezető igazgatót az első ügyvezető igazgató kivételével, akit a társasági szerződésben az alapítók neveznek ki.

### 15. szakasz

Az ügyvezető igazgató illetékes:

1. a Társaság képviselétére és ügyvezetésére összhangban a törvénnyel és ezen okirattal
2. az üzleti tervjavaslat elkészítésében
3. a taggyűlés összehívásában
4. annak a napnak a megállapításában, amely nappal megerősítik a Társaság tagjainak névsorát akik jogosultak a tájékoztatásra, továbbá illetékes a jutalék kifizetése napjának és a kifizetés módjának, valamint a szavazás lebonyolításának a meghatározásában és más kérdésekben
5. hitelszerződések megkötésében
6. a nyereség kifizetése napjának meghatározásában, valamint a szavazati jog és a tagok egyéb jogai érvényesítési idejének meghatározásában
7. teljeskörű meghatalmazásokban és azok visszavonásában

Az ügyvezető igazgató felelős az üzleti könyvek rendszeres vezetéséért és az ügyvitel belső ellenőrzéséért.

Az ügyvezető igazgató kötelezettségei:

- a) ellátja a társaság ügyeinek intézést, irányítja a Társaság munkáját a jogszabályok és a taggyűlés határozatai által szabott keretek között
- b) képviseli a Társaságot bíróságok és más hatóságok előtt, továbbá harmadik személyekkel szemben
- c) gondoskodik a Társaság üzletei könyveinek viteléről, tagjegyzék vezetéséről
- d) gondoskodik a Társaság beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az elkészítéséről és a taggyűlés elé terjesztéséről
- e) vezeti a határozatok könyvét
- f) ellátja mindazokat a feladatokat, amelyeket a Társaság ügyrendje az ügyvezetőre előír
- g) gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság alkalmazottai felett
- h) eljár mindazokban az ügyekben, melyekre a társasági törvény, egyéb jogszabályok, és a jelen társasági szerződés feljogosítja és a napirend megállapításában
- i) a Társaság 20.000 Euró mértékét meghaladó jogügylet aláírásához a taggyűlés előzetes hozzájárulását kéri

Az ügyvezető igazgató kötelezettségeinek megszegésével a Társaságnak okozott kárért az általános szabályok szerint felel.

Az ügyvezető igazgató megbízatása megszűnik visszahívással, elhalálozással vagy lemondással.

Az ügyvezető igazgató tisztségéről indokolási kötelezettség nélkül lemondhat, a lemondást írásban a taggyűlés elé kell terjesztenie. Az ügyvezető igazgató feladatát, az új ügyvezető igazgató megválasztásáig, de legfeljebb 60 napig köteles ellátni.

## 16. szakasz

A Társaságnak revizor bizottsága van.

A revizor bizottság háromtagú. A bizottság tagjait a Társaság tagjai üzletrészeikkel arányos, szavazattöbbséggel választják meg. Óbecse Község Képviselőtestülete – alapító két tagot. Alisca Terra Kft. – alapító egy tagot javasolhat a bizottságba. A bizottság elnöki tisztére Óbecse Község Képviselőtestülete tesz javaslatot.

A első revizor bizottság összetétele:

1. Dr. Pál Sándor, Péteréve, Dózsa György utca 109 - elnök
2. Slobodan Zlokolica, Óbecse, 7 sekretarara SKOJ-a S-5/12 - tag
3. Máté Péter, 7100 Szekszárd, Lehel utca 17 - tag

### 17. szakasz

A Társaság határozatlan időre alakul.

A Társaság az alapítók határozatával és egyéb törvényben szabályozott esetekben szűnik meg.

### 18. szakasz

Ezen okiratban nem szabályozott kérdések esetében a Társasági törvény rendelkezései az irányadók.

### 19. szakasz

Az okirat módosítása írásos formában történik.

Ezen okirat hat példányban készült magyar nyelvű fordítással, ebből egy a Gazdasági Társaságok Regisztere, kettő-kettő a Társaság tagjai, egy pedig a Bíróság részére.

Az okirat az illetékes Bíróság előtti hitelesítés napján lép életbe.

Óbecse, 2008.04.18.

A Társaság alapítói:

.....  
 Óbecse Község Képviselőtestülete  
 képviselőként  
 Dusan Jovanovic, elnök

.....  
 Alisca Terra Kft. képviselőként  
 Tölgyesi Balázs Ferenc  
 ügyvezető ALISCA Terra



**Szám: IV. 3-32/2007.**

**Határozat száma: 273/2007. (XI.29.) szekszárdi öh.**

**Határozat tárgya: Hulladékgazdálkodási megállapodás Becse Községgel**

Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése az önkormányzat Szerbiai testvérvárosával, Becsével létrehozandó Tiszamente Kommunális Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Társasági Szerződését, a Szindikátusi Megállapodást, valamint a Management Szerződést jóváhagyja.

A közgyűlés felhatalmazza az ALISCA TERRA Kft. ügyvezetőjét a Társasági Szerződés, a Szindikátusi Megállapodás, valamint a Management Szerződés aláírására.

**Határidő: 2007. december 3.**

**Felelős: Horváth István polgármester**

**Tölgyesi Balázs ügyvezető igazgató**



ALISCA Terra Regionális Hulladékkezelési Kft.		
Érkezett:	2017. márc. 09.	
Szám:	981-1/Kft	Műk:
Előirat:	meneklet:	Előadó: Dr. Elembér

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének 54/2017. (III.7.) határozata az Alisca Terra Nonprofit Kft. Tiszamente- Óbecse Kommunális Kft.-ben lévő üzletrészeinek átruházásáról**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése

1. tulajdonosi hozzájárulását adja az Alisca Terra Nonprofit Kft. Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft.-ben lévő 49%-os üzletrészeire vonatkozó 170.000,- EUR összegű vételi ajánlat elfogadásához,
2. felhívja az Alisca Terra Nonprofit Kft. ügyvezetőjét az üzletrész átruházással kapcsolatos tárgyalások lefolytatására és az üzletrész átruházási szerződés aláírására.

**Határidő: 2017. március 31.**

**Felelős: Ács Rezső polgármester  
Tölgyesi Balázs ügyvezető**

**Ács Rezső s.k.  
polgármester**

**dr. Molnár Kata s.k.  
jegyző**

**A kiadmány hitelül:**

*Szekszárd, 2017. március 7.*

**dr. Molnár Kata jegyző nevében és megbízásából:**

  
**Radványi Petra**  
jogi és bizottsági referens



**A határozatról értesül:**

- Tölgyesi Balázs ügyvezető igazgató
- dr. Bodor Adrienn osztályvezető



SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÖZGYŰLÉSE

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének 221/2018. (VI.21.) határozata  
az Alisca Terra Nkft. Tiszamente-Óbecse Kommunális Kft-ben meglévő üzletésének  
átruházásáról**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése, mint a társaság minősített többségű tulajdonosa, hozzájárulását adja az Alisca Terra Nonprofit Kft. Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft-ben lévő 49%-os üzletrésére vonatkozó 100.000,- EUR összegű vételi ajánlat elfogadásához, és javasolja a társaság taggyűlésének annak jóváhagyását.

**Határidő: 2018. június 30.**

**Felelős: Ács Rezső polgármester  
Artim Andrásné ügyvezető igazgató**

**Ács Rezső s.k.  
polgármester**

**dr. Molnár Kata s.k.  
jegyző**

**A kiadvány hitelélül:**

*Szekszárd, 2018. június 21.*

**dr. Molnár Kata jegyző nevében és megbízásából:**

*Radányi Petra*  
**Radányi Petra  
testületi referens**



**A határozatról értesül:**

- **Artim Andrásné ügyvezető igazgató**
- **Varga András osztályvezető**

**TISZAMENTE – ÓBECSE  
KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.**

**2018. ÉVI BESZÁMOLÓ**

**Alapító:** ÓBECSE KÖZSÉG és ALISCA TERRA KFT. SZEKSZÁRD  
**Székhely:** Óbecse, Milos Crnjanski 46  
**Tevékenység kódja:** 3811  
**Cégjegyzékszám:** 20420197  
**Adószám :** 105649553  
**Költségvetési felhasználó  
egyedi száma:** 89064  
**Az Államkincstár illetékes fiókintézete:**  
Államkincstár – Verbászi fiókintézet

Óbecse, 2019 március

## TARTALOM

1. AZ ÉVI BESZÁMOLÓ KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI – A TÁRSASÁG ISMÉRVEI
2. A 2018-BEN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG MENNYISÉGE
  - 2.1. HULLADÉKSZÁLLÍTÁS ÉS TÁROLÁS
3. PÉNZÜGYI EREDMÉNY
  - 3.1. ÜGYVITELI EREDMÉNY
  - 3.2. BEVÉTELEK
  - 3.3. KIADÁSOK
  - 3.4. KÖTELEZETTSÉGEK ÉS KÖVETELÉSEK
4. BEFEKTETÉSEK
  - 4.1. ÁLLÓESZKÖZÖKBE TÖRTÉNŐ BEFEKTETÉS
5. MUNKAVÁLLALÓI LÉTSZÁM ÉS MUNKABÉREK ALAKULÁSA
  - 5.1. MUNKAVÁLLALÓK STRUKTÚRÁJA
  - 5.2. A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA
  - 5.3. MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI
  - 5.4. MUNKABÉREK ANALITIKÁJA
6. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜZLETI MUTATÓK
7. ÖSSZEFOGLALÁS
8. MELLÉKLETEK

Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság (Milos Crnjanski utca 46.) pénzügyi jelentései a Szerb Köztársaságban érvényben lévő előírásoknak megfelelően készültek, amelyek a Számviteli törvényre (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám és 30/2018 szám) és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok kis- és középvállalkozásokra vonatkozó KKV IFRS-en alapulnak, valamint a vállalat megválasztott és elfogadott számviteli politikájával összhangban készülnek.

A pénzügyi jelentések a Gazdasági társaságok, szövetkezetek és vállalkozók pénzügyi jelentéseinek tartalmát és formáját előíró szabályzatnak (SZK Hivatalos Közlönye, 95/2014 szám és 144/2014 szám) és a Gazdasági társaságok, szövetkezetek és vállalkozók számlakeretét és a számlakereten belül a számla tartalmát meghatározó szabályzatnak (SZK Hivatalos Közlönye, 95/2014 szám) megfelelő formában vannak kimutatva. A Számviteli törvény szerint azon jogi személyeknek, amelyek a KKV IFRS-t alkalmazzák a rendes éves pénzügyi jelentése a következőket kell, hogy tartalmazza: állománymérleg, eredménymérleg, az egyéb eredményről szóló jelentés, a tőkét érintő változásokról szóló jelentés, clash-flow kimutatás és a pénzügyi jelentésre vonatkozó megjegyzések.

A fentiek alapján készült az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató 2018-s évi beszámolója. A jelentéskészítés alapját képezi még Óbecse község alapszabálya, 31. szakasz 1. bekezdés 26. pontja (Óbecse község Hivatalos Lapja, 2/2014 szám – tisztázott szöveg, 14/2015 szám és 20/2016 szám), ahol előírja, hogy a községi képviselő-testület a törvénnyel összhangban jóváhagyja az évi tervet és elfogadja az évi jelentést az olyan közvállalatok, intézmények és egyéb közhivatalok esetében, amelynek a község az alapítója vagy többségi tulajdonosa.

## **1. A TÁRSASÁG ISMÉRVEI**

### **A TÁRSASÁG FŐBB TEVÉKENYSÉGE**

3811 nem veszélyes hulladék begyűjtése

### **SZERVEZETI FORMA**

Korlátolt Felelősségű Társaság

### **A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE**

Nem veszélyes hulladék begyűjtése

## **JOGSZABÁLYOK**

A 2018-s pénzügyi jelentést Az alábbi jogszabályok alapján állítják össze, adják át és jelentetik meg nyilvánosan:

- Számviteli törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám és 30/2018 szám),
- Könyvvizsgálatról (revízióról) szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám és 30/2018),
- Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS), melynek fordítását megerősítette, majd megjelentette a pénzügyekért felelős minisztérium (SZK Hivatalos Közlönye 35/2014 szám),
- Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok kis- és középvállalkozásokra vonatkozó (KKV IFRS), melynek fordítását megerősítette, majd megjelentette a pénzügyekért felelős minisztérium (SZK Hivatalos Közlönye 117/2013 szám),
- A mikro- és más jogi személyek pénzügyi jelentései helyzeteinek elismerését, értékelését, prezentációját és nyilvánossá hozatalát megfogalmazó szabályzat (SZK Hivatalos Közlönye 118/2013 szám és 95/2014 szám).

## **A TÁRSASÁG FINANSZÍROZÁSI FORRÁSAI – MÓDJA**

Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. finanszírozása saját bevételből történik, azaz a rendes tevékenységből eredő szolgáltatások megfizetésével. A szolgáltatásokért járó, nem megfizetett követelések kiegyenlítése érdekében, eddig megtorló intézkedéseket alkalmaztak (ügyvédek, bíróság, bírósági végrehajtók és hasonló), de ezek az intézkedések nem hozták meg a várt eredményt, jelentős mértékben megterhelték a társaság működését, mert nagy költségeket teremtenek. A követelések rendszeres és hatékonyabb megfizetése céljából, valamint a költségek csökkentése érdekében, írásbeli határozat született, amely meghatározza a követelések megfizetésének módját, a figyelmeztetések kiküldését, az átütemezésről szóló megállapodások megkötését és a perek folyamatát. A hangsúly az átütemezésről szóló megállapodások megkötésén van, ami a magánszemélyek számára kedvezőbb, mivel ez úton a polgárok elkerülhetik a bírósági és a végrehajtási költségeket. A 2018-s év során 1366 figyelmeztetést küldtek ki természetes személyeknek és 79 figyelmeztetés jogi személyeknek, ami a Tiszamente-Óbecse Kft. össz felhasználóinak számát tekintve 12%, valamint 159 pert indítottak a követelések megfizetése érdekében.

## **A TÁRSASÁG SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE – A TÁRSASÁG STRUKTÚRÁJA**

A társaság vezetése egykamarás. A társaság szervei a következők:

A társaság közgyűlése - Gulyás Zoltán, Óbecse község képviselője  
- Szabó Antal, az Alisca Terra Kft. képviselője (meghatalmazással)

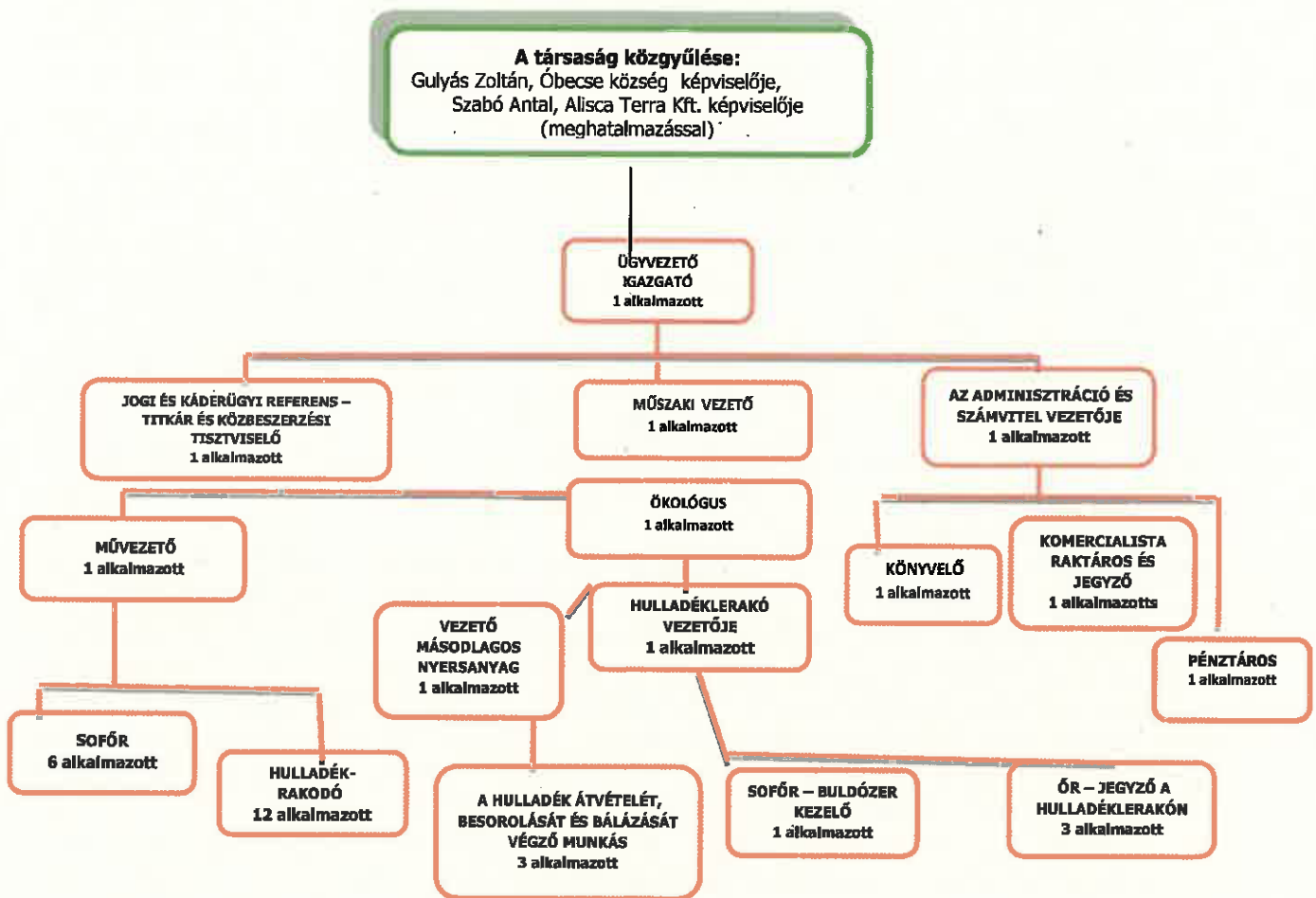
Ügyvezető igazgató - Fejes Zoltán

A társaság közgyűlését az alapítók képviselői alkotják, a következő összetételben: Óbecse község 51 százalék alaptőkével, amelyet Fejes Zoltán képvisel és az Alisca Terra Kft. 49 százalék alaptőkével, amelyet a szekszárdi Szabó Antal (meghatalmazással) képvisel.

A társaság vezetése, illetve a közgyűlési döntéshozatal is az említett részarányban valósul meg, 51 százalékban Óbecse község, és 49 százalékban az Alisca Terra Kft. javára, mindez a 2008.03.19-én meghozott, a Tiszamente Kft. Óbecse kommunális szolgáltatást nyújtó társaság megalapításáról szóló döntés 5. szakaszának értelmében, Óbecse község Hivatalos Lapja, 1/2008. szám.

A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. vállalati szervezeti ábrája, a 2017.12.20-án meghozott, 17-17/17 számú, A munkafolyamat szervezéséről és rendszeréről szóló szabályzat alapján van meghatározva. Ezután, a 1717/3/18 – as számú, 2018.06.30-án meghozott A munkafolyamat szervezéséről és rendszeréről szóló szabályzat valamint a 2018.09.19.-én hozott kollektív szerződés, majd ezt követően a A Társaság szervezeti struktúráját a szervezésről és szabályozásról szóló 1717/4/18 – as számú, 2018.10.01. hozott Szabályzat rendezi.

## 1.1. SZERVEZETI ÁBRA:



## MARKETING STRATÉGIA

### ÁRSTRATÉGIA – A szolgáltatás árpolitikájának áttekintése

Az árakat a kommunális szolgáltatások elemeinek kiszámítása alapján alakítják és határozzák meg. Számos összetevő értéke a piactól függ és növekedési tendenciákat mutat. Az árakra jelentős hatást gyakorol, azaz megemelkedtek a költségek a Botra hulladéklerakó szanálására vonatkozó projekt megvalósítása következtében valamint, a hulladék ökológiai tárolása a hulladéklerakón és új típusú szolgáltatások bevezetése. A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. a 2018-s évben az alábbi dokumentumok alapján alkalmazta az árakat:

- A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. árjegyzékmódosítására vonatkozó községi Határozat, Óbecse község Hivatalos Lapja, 2017.10.30./16 szám, alkalmazva 2017.11.01.



- A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft árjegyzékmódosítására vonatkozó községi Határozat, Óbecse község Hivatalos Lapja, 2018.09.10./11 szám, alkalmazva 2018.09.01.

## **AZ ÜZLETI KÖRNYEZET ELEMZÉSE**

A 2018. évi beszámoló elkészítésekor a következők feldolgozását és elemzését vették alapul:

- a 2018-s évre tervezett nagyság
- a 2018-s évi megvalósítás
- a társaság ügyviteli sajátosságai
- a piac elemzése, vagyis a szolgáltatásnyújtás területén tapasztalt állapotok és törekvések
- a társaság kapacitásának állapota

A mi piacunk Óbecse község piaca, a szolgáltatásaink felhasználói az óbecsei gazdaság, vállalkozók, intézmények és Óbecse község lakosai.

A 2018-s évi bevétel tervezésekor a Társaság figyelembe vette a háztartásokkal, intézményekkel és más társaságokkal kötött aktuális szerződések számát, ami jelenleg 11.653 háztartás, 758 jogi személy és 40 intézmény.

A társaságokkal és intézményekkel kötött szerződések száma állandóan változik, ennek oka pedig, hogy az újonnan bejegyzett üzleti vállalkozások, és azok, amelyek megszűntek, nem jelzik a változásokat a Társaság felé. A Társaság megalapításától, azaz 2008 óta, nem ellenőrizték a háztartásokkal kötött szerződéseket, folyamatban van a felülvizsgálásuk, ami után hozzávetőleges adatunk lesz ezen szerződések számáról. Az ellenőrzés alapján történik majd a korrekció a valós állapotokhoz. Az ellenőrzés folyamatos, a lakosság számának állandó ingadozása miatt Óbecse község területén. A 2009-ben meghozott községi határozat a tisztaság fentartásáról, előrelátja a felhasználók szerződéskötési kötelezettségét. A 2016-ban meghozott kommunális tevékenységekről szóló Törvény értelmében, a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. kidolgozott egy határozatot a hulladékgazdálkodásról szóló munkatervről Óbecse község területére, amely nem tartalmazza a szerződéskötés kötelezettségét. Ezen határozatot továbbította az illetékes hatóságok felé további eljárásra.

Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. tevékenységének pénzelése saját bevételből történik, (mint már fentebb említve) azaz a rendes tevékenységből eredő bevételekből, amit a lakosság, az intézmények és Óbecse község gazdaságának nyújtott kommunális szolgáltatásokból valósít meg.

## **A TÁRSASÁG ERŐFORRÁSAINAK FELBECSÜLÉSE**

A Társaságnak nincs ingatlan vagyona. Az ingóságok közül a Társaság tulajdonában van egy új, lízingre vásárolt Iveco hulladékszállító, gyártási éve 2017. és egy új Iveco hulladékszállító, gyártási éve 2018, ez utóbbit Óbecse községtől kaptuk az Inklúziós program keretében, amely a városok és községek állandó konferenciája (SKGO) és a nemzetközi Német Műszaki Együttműködési Szervezet (GIZ) támogatásával valósult meg. Egy VW Cady Furgon 2,0 SDI, egy Renault Kangoo furgon, egy 3,5 tonnás traktor pótkocsi, valamint körülbelül 11.000 darab 80 és 120 literes, háztartási hulladék tárolására alkalmas tárolóedény (kuka), 81 darab 1100 literes konténer, 6 darab 5 köbméter űrtartalmú konténer, valamint számítógépek.

A társaság felszerelését azok a járművek és munkagépek képezik, amelyeket az óbecsei Komunalac KV-től bérelnek. A felszerelés nagy része amortizálódott. A géppark átlagéletkora 20 év, ami megnövekedett beruházási és karbantartási költségeket igényel.

## A JÁRMŰVEK ÁLLAPOTÁNAK FELBECSÜLÉSE:

S. SZ.	Rendszám	A jármű márkája és típusa	Gyártási év	KM/ munkaóra	Leírás
1.	BČ 001- PA	Mercedes 1213	1986.	694 740	<p><b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse</p> <p><b>Teherautó:</b> A fülke teljesen fel lett újítva, a fülke és az alváz is belett festve, a fékrendszer is meglett javítva. A motor, tengelykapcsoló, váltó és differenciálmű szolid állapotban vannak. Nagyobb javítás nem történt rajtuk.</p> <p><b>Jármű felépítmény:</b> Megtörtént a nagyjavítás és teljes festés.</p> <p><b>Szükségletek felmérése:</b> Járművön szükségesek nagyobb javítások: motor, tengelykapcsoló, váltó és differenciálmű és egyéb apróbb javítások és karbantartás.</p> <p><b>Vélemény:</b> Minden szükséges nagyjavítás megtörtént. Nagy szükség van egy ilyen speciális járműre.</p>
2.	BČ 024-EO	Mercedes Atego 1218	2004.	181 260	<p><b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse</p> <p><b>Teherautó:</b> Továbbra is nagyon elhasznált állapotban van, és a gyakori javítások miatt nagyjavításra van szükség.</p> <p><b>Jármű felépítmény:</b> Az elektronika leégett, ezért át van kötve, a hidraulikával is gondok vannak. A csatlakozók és a nyomólap cilinderek meglettek javítva. A felépítmény kanala is megvan javítva. A felépítmény felső részének lemezjavítása is megtörtént.</p> <p><b>Szükségletek felmérése:</b> A teherautó funkcionálásához szükség van a hátsó felépítmény homokozására, a felépítmény sérült padlólemezeinek cseréjére, a hulladékartály szanálására, a kukákat és kontéereket emelő szerkezet javítására, valamint minden csúsztató cseréjére (celer berendezés). A tárolódoboz javítására, a konzolok cseréjére, a fő- és a segéd alváz homokozására, a csúsztatók cseréje „hardox” lemezre. A fülkében ki kell cserélni a padlózatot, az ülés kárpitját és teljes festés szükséges. A járművön szükség van a hátsó ajtó cylinder cseréjére, úgyszintén a hidraulikák javítására, csövek cseréjére. Az érvényben lévő szabványok szerint szükséges egy programozható logikai vezérlő beépítése szoftverrel együtt valamint biztonsági berendezés beépítésére.</p> <p><b>Vélemény:</b> Minden szükséges javítás ezen a járművön magas költségeket igényel, de egy éves jótálás mellett, a következő 3 évben biztosítva lenne a biztonságos üzemeltetése.</p>
					<p><b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse</p>

3.	BČ 008- CI	Fap 1822	2006.	147 698	<p><b>Teherautó:</b> : Nagyon rossz állapotban van, állandóan magas költségű javításokra van szükség, és nem biztonságos.</p> <p><b>Jármű felépítmény:</b> A sok használatból a tehertér elkezdett hajlani, a fémlemez elvékonyodott és fenáll a lehetősége, hogy eltörik, a padlózat elhasználódott, az elektronika is tönkrement.</p> <p><b>Szükségletek felmérése:</b> Teljes nagyjavításra, felújításra volna szükség, ami magas költségekkel járna, valamint az alkatrész beszerzés is kétséges, a jármű korára való tekintettel. A szakemberek véleménye szerint a járművet nem kifizetődő megjavítani.</p> <p><b>Vélemény:</b> A Fap járművet kisebb beruházással más célra kellene használni (másodlagos nyersanyagok, pet palackok és papír szállításra).</p>
4.	BČ AAB- 12	Zetor 7211	1987.	5658,93	<p><b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse</p> <p><b>Traktor:</b> A kora miatt nagyon rossz állapotban van, teljes felújításra van szükség. Az elektronika teljes cseréje szükséges, a fülke elhasználódott részeit cserélni kell, az egész fülke javításra szorul, lakatos és bádóg javítások, valamint homokozás és fülke festés is szükséges.</p> <p><b>Szükségletek felmérése:</b> A rossz állapota miatt teljes felújításra van szükség, homokozás és festés.</p> <p><b>Vélemény:</b> A traktor csak kivételes esetekben lesz használatban, akkor is másodlagos nyersanyagok szállítására.</p>
5.	BČ 05- AAA	Tehnostroj DDK 500	1984.	/	<p><b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse</p> <p><b>Karosszéria:</b> Elhasználódott.</p> <p><b>Szükségletek felmérése:</b> Szükség van a padlózat és az oldalak cseréjére. A teljes felfüggesztést nagyjavítani kell, valamint a fényjelzéseket és a fékrendszert is. Az egészet homokozni és festeni is kell.</p>
6.	BČ 007- SL	Mercedes Atego 2528	2002.	127 792	<p><b>Tulajdonos:</b> Tiszamente – Óbecse Kft.</p> <p><b>Teherautó:</b> Nagyon rossz állapotban van, a leltár alkalmával leírása javasolt, nem érdemes megjavítani.</p> <p><b>Jármű felépítmény:</b></p> <p><b>Szükségletek felmérése:</b></p> <p><b>Vélemény:</b> A karbantartók véleménye szerint a jármű nagyon rossz állapotban van, és nem kifizetődő a megjavítása.</p>
7.	/	Buldózer TG 110D		5484,5	<p><b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse</p> <p><b>Buldózer:</b> A váltó jó állapotban van. A jobb tengelykapcsoló fel lett újítva, és az egész meghajtó is</p>

					nagyjavítva lett. A motor nagyjavítása is megtörtént.
					<b>Szükségletek felmérése:</b> Szükséges a bal tengelykapcsoló nagyjavítása, a a külső kardántengely cseréje, és egyéb apróbb javítások.
					<b>Vélemény:</b> A járművön megtörténtek a nagyobb javítások, még szükséges nagyobb javítások: a bal tengelykapcsoló javítása és a bal kezelési parancsok javítása. Ilyen felújítással hosszabb ideig biztonságosan lehet használni.
8.	BČ 016- EŽ	VW Cady	2010	3 671.58	<b>Tulajdonos:</b> Tiszamente – Óbecse Kft.
					<b>Motor:</b> Jó.
					<b>Karosszéria:</b> Jó.
9.	BČ 018- UB	Skoda fabia 1.2	2002	399 226	<b>Tulajdonos:</b> Közigazgatási Hivatal
					<b>Motor:</b> Szolid állapotban van, nem igényel nagyobb beruházásokat, városon belüli használatra.
					<b>Karosszéria:</b> Látszanak a rozsdásodás nyomai, de még nincs szükség festésre.
					<b>Vélemény:</b> A jármű megfelel a munkások igényeinek a városon belül, de nem megbízható Óbecse község területén kívüli használatra.
10.	BČ 020-ZD	Iveco Eurocargo Stummer felépítménnyel	2016	19 482	<b>Tulajdonos:</b> Tiszamente – Óbecse Kft. – Lízing
					<b>Teherautó :</b> Egy éve használatban.
					<b>Szükségletek felmérése:</b> Rendszeres szervíz a garancia miatt.
					<b>Vélemény:</b> Biztonság és megbízhatóság a működésben.
11.	BČ 023-FZ	Iveco Eurocargo Hidro Mak felépítménnyel	2018	4040	<b>Tulajdonos:</b> Közigazgatási Hivatal
					<b>Teherautó:</b> Három hónapja használatban.
					<b>Szükségletek felmérése:</b> Rendszeres szervíz a garancia miatt.
					<b>Vélemény:</b> Biztonság és megbízhatóság a működésben.
12.	BČ AAR-34	Litostroj V5 DS/T	1982	2273,9	<b>Tulajdonos:</b> Közigazgatási Hivatal
					<b>Villástargonca:</b> Jó állapotban van, egy év garancia alatt.
					<b>Szükségletek felmérése:</b> Rendszeres szervíz a garancia miatt.
					<b>Vélemény:</b> Biztonság és megbízhatóság a működésben.
13.	BČ 61-AAL	FLM FLM5T	2018	/	<b>Tulajdonos:</b> Tiszamente – Óbecse Kft.

					<b>Karosszéria:</b> Új.
					<b>Szükségletek felmérése:</b> Rendszeres szervíz. Garancia alatt.
					<b>Vélemény:</b> Biztonság és megbízhatóság a működésben
14.	BČ 025-JJ	Renault Kangoo	2012	145 890	<b>Tulajdonos:</b> Tiszamente – Óbecse Kft. - Lízing
					<b>Motor:</b> Jó.
					<b>Karosszéria:</b> Jó.
					<b>Vélemény:</b> : Biztonság és megbízhatóság a működésben.
15.	AB-375 BČ	Knezev trailers ME/02/0750V	2017		<b>Tulajdonos:</b> Közigazgatási Hivatal
					<b>Karosszéria:</b> Jó.
					<b>Szükségletek felmérése:</b> Rendszeres karbantartás.
					<b>Vélemény:</b> Biztonság és megbízhatóság a működésben.

A 9. sorszám alatt szereplő járművet Óbecse község térítésmentesen bocsátotta használatra.

## 2. A 2018-BAN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG MENNYISÉGE

A Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató vállalat a társasházak, üzlethelyiségek és más objektumok hulladékszállítását, biztonságos tárolását végzi, valamint a hulladéklerakó működtetése és karbantartása is a feladatai közé tartozik.

A munkálatok fizikai mennyisége a hulladék begyűjtésének, szállításának és elhelyezésének terve és programja által van meghatározva.

Óbecse község településein szervezeten történik a hulladék szállítás minden utcából.

A Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse község területén hetente egyszer szállítja a háztartási és az ipari hulladékot, speciális kommunális járművekkel. Minden nap négy speciális jármű van terepen – hulladékszállító teherautó, egy speciális jármű a konténerek úritésére és a traktor pótkocsival. Egy speciális jármű a szelektív hulladék szállítására szolgál, amit a keletkezés helyszínén, azaz a háztartásoknál gyűjtünk be.

2018-ban buldózeret béreltünk a hulladéklerakó karbantartására, mert a sajátunk nagyjavításon volt, a motor nagyjavítása és a hernyótalpak cseréje.

## A 2018-BAN TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT TEVÉKENYSÉG KIMUTATÁSA

Sorszám	Szolgáltatás megnevezése	Mértékegység	2018. Terv	2018. Megvalósítás	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I</b>	<b>HULLADÉKSZÁLLÍTÁS</b>				
	Háztartások	liter	71.280.000	69.434.040	0,974
	Gazdaság	m <sup>2</sup>	495.100	496.942	1,004
	Intézmények	m <sup>2</sup>	422.900	413.124	0,977
	Gazdaság -konténer	m <sup>3</sup>	2.700	1.798	0,666
<b>II</b>	<b>HULLADÉKLERAKÁS</b>				
	Gazdaság	t	3.910	7.284	1,863
	Háztartások	m <sup>3</sup>	2.924	1.842	0,630

### 3. PÉNZÜGYI EREDMÉNY 2018.

#### 3. 1. ÜGYVITELI EREDMÉNYEK

Tiszamente-Óbecse Kft. 2018.-s ügyviteli évben 89.101.702 dinár összbevételt valósított meg, a kiadások összege 84. 454.947 dinár, a nyereség összege 4.646.755 dinár.

#### 3.2. BEVÉTELEK

##### BEVÉTELEK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

S.SZ.	BEVÉTELEK	2018. Terv ÁFA nélkül	2018. Megvalósítás	Index 4/3
1	2	3	4	5
<b>SAJÁT BEVÉTELEK</b>				
<b>I</b>	<b>ÁRU ÉRTÉKESÍTÉS BŐL</b>	36.000	69.240	1,92
	<b>ÖSSZESEN I</b>	<b>36.000</b>	<b>69.240</b>	<b>1,92</b>
<b>II</b>	<b>HULLADÉKSZÁLLÍTÁS</b>			
	háztartások	53.460.000	50.267.487	0,94
	gazdaság	14.531.185	14.226.475	0,98
	intézmények	4.926.785	4.695.843	0,95
	gazdaság - konténer	2.478.600	1.650.194	0,67
	őszi lomtalanítás	2.500.000	1.896.364	0,76
	<b>ÖSSZESEN II</b>	<b>77.896.570.</b>	<b>72.736.363</b>	<b>0,93</b>

<b>III</b>	<b>HULLADÉKLERAKÁS</b>			
	gazdaság	1.919.458	3.575.893	1,86
	háztartások	1.073.912	676.630	0,63
	<b>ÖSSZESEN III</b>	<b>2.993.370</b>	<b>4.252.523</b>	<b>1,42</b>
<b>IV</b>	<b>BEVÉTEL – MÁSODLAGOS NYERSANYAG</b>	700.060	806.293	1,15
	<b>ÖSSZESEN IV</b>	<b>700.060</b>	<b>806.293</b>	<b>1,15</b>
	<b>ÖSSZESEN I+II+III+IV</b>	<b>81.626.000</b>	<b>77.864.419</b>	<b>0,95</b>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>				
	<b>Egyéb bevételek</b>		<b>2.255.794</b>	
<b>V</b>	<b>BEVÉTELEK</b>			
	egyéb ügyviteli bevételek	100.000	26.042	0,26
	kamatok	1.000.000	1.408.140	1,41
	árfolyamkülönbségek		320.608	
	egyéb bevételek (669)		3.000	
	egyéb bevételek (67)	800.000	6.661.798	8,33
	előző évek hibajavításai		561.902	
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1.900.000</b>	<b>8.981.490</b>	<b>4,73</b>
	<b>ÖSSZBEVÉTEL (I-V)</b>	<b>83.526.000</b>	<b>89.101.702</b>	<b>1,07</b>

Az egyéb bevételeknél 608.601 dinár a leírt követelések megfizettetésére vonatkozik. A 4.497.084 dinárt bevételként könyvelték, az összeg eddig a: kötelezettségek a külföldi beszállítók felé kontón, a nyitóegyenlegben volt kimutatva, és az Alisca Terra KFT. korábban kiállított számláira vonatkoznak, amelyek megalapozatlanok és számvitelileg helytelenek, amit az Állami Számvevőszék a jelentésében is megállapított.

### BEVÉTELEK STRUKTÚRÁJA

Számla	Tételek	AOP	2018.Terv	2018. Megvalósítás	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
	<b>Tevékenységből eredő bevételek</b>	1001	81.626.000	79.313.919	0,97
60	-értékesítésből eredő bevételek	1002	36.000	69.240	1,92
61	-késztermékek és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek	1009	700.060	87.880	0,13
61	-szolgáltatásokból eredő bevételek	1009	80.889.940	79.156.799	0,98
62	-a teljesítmények és áru aktiválásából eredő bevétel	1020		806.293	
65	-egyéb ügyviteli bevételek	1017	100.000	26.042	0,26
66	<b>Pénzügyi bevételek</b>	1032	1.000.000	1.731.748	1,73
67	<b>Egyéb bevételek</b>	1052	800.000	6.661.798	8,33
69	<b>A megszűnő tevékenység netó nyeresége</b>			561.902	
	<b>ÖSSZBEVÉTEL</b>		<b>83.526.000</b>	<b>89.101.702</b>	<b>1,07</b>

### 3.3. KIADÁSOK

S.SZ.	KIADÁSOK	2018. Terv	2019. Megvalósítás	Index 4/3
1	2	3	4	5
1	Anyagköltség	2.865.000	2.645.257	0,92
2	Energiaköltség	6.950.000	6.485.794	0,93
3	Szolgáltatások költségei	18.634.000	16.453.752	0,88
4	Amortizációs költség	3.046.000	4.821.737	1,58
5	Bruttó bérek költsége	25.033.490	24.560.770	0,98
6	Egyéb kifizetések költségei	9.241.510	9.063.230	0,98
7	Materiális és immateriális költségek	11.854.000	10.341.155	0,87
8	Az értékesített áru beszerzési értéke	36.000	47.486	1,32
9	Rendkívüli kiadások	2.880.000	10.035.766	3,48
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-9)</b>		<b>80.540.000</b>	<b>84.454.947</b>	<b>1,05</b>

#### 1. táblázat – Munkabérek és térítések

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: munkabérek; járulékkötelezettségek, ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei, az igazgatási szerv tagjainak díja, végkielégítések, szolidáris segély, rokkant munkavállalók finanszírozása, a munkavállalók utaztatói költségei és egyéb személyi jellegű ráfordítások, amelyek megilletik őket a pozitív törvényi előírások értelmében, amelyek ezt a területet szabályozzák és az aláírt kolektív szerződés alapján Óbecse község szintjén.

Sor-szám	Számla szám	Leírás	2018. Terv	2018. Megvalósítás	Index 5/4
1.	2.	3.	4	5	6
		<b>MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>			
1	52000000	MUNKABÉREK ÉS TÉRÍTÉSEK (BRUTTÓ)	25.033.490	24.560.770	0,98
2	52110000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	3.004.019	2.945.265	0,98
3	52111000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT EGÉSZSÉGÜGYI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	1.289.225	1.243.379	0,96
4	52112000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT MUNKANÉLKÜLISÉGI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	187.751	164.005	0,87
5	52200000	MUNKASZERZŐDÉSEL ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI	405.295		0,00
6	52200001	TÖBBLETMUNKARÓL SZÓLÓ SZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	500.000	267.405	0,53
7	52400000	IDEIGLENES ÉS IDŐSZAKOS MUNKASZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	400.000	167.098	0,42
8	52500001	EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ TÉRÍTÉSEK			
9	52600000	AZ IGAZGATÁSI SZERV TAGJAINAK ÉS A BELSŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJA	908.220	831.828	0,92



10	52600001	AZ ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEI		573,167	
11	52900000	VÉGKIELÉGÍTÉSEK	400.000	563.742	1,41
12	52900001	JUBILEUMI DÍJAK		541.040	
13	52900100	MUNKAVÁLLALÓK UTAZTATÁSI KÖLTSÉGEI	1.737.000	1.467.796	0,85
14	52900200	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI (ÁLLAMI ÜNNEPKOR)	60.000	67.498	1,12
15	52904000	SEGÍTSÉG A MUNKAVÁLLALÓ HALÁLA ESETÉN			
16	52904300	SZOLIDÁRIS SEGÉLY - GYÓGYSZEREK	100.000	61.605	0,62
17	52911300	MUNKAVÁLLALÓK HIVATALI UTAZÁSÁNAK KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEI	100.000	61.600	0,62
18	52912000	UTAZÁS KÖLTSÉGEI ÉS MAGÁNGÉPJÁRMŰ HASZNÁLATÁNAK KÖLTSÉGEI HIVATALOS CÉLOKRA	30.000	16.362	0,55
19	52930200	SZÁLLÁS ÉS ÉTKEZÉSI KÖLTSÉGEK HIVATALOS ÚTON	60.000	20.600	0,34
20	52941000	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI	60.000	64.900	1,08
21	52950000	UTAZÁS KÖLTSÉGEI HIVATALI ÚTON		5.940	
22		<b>ÖSSZESEN</b>	<b>34.275.000</b>	<b>33.624.000</b>	<b>0,98</b>

## 2. táblázat – Anyagi költségek

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: üzemanyag és kenőanyag, gépjárművek karbantartása, járművek és helyiségek bérleti díja, munkaruhák és védőfelszerelések, irodaszerek, elektromos energia, szoftver karbantartás költségei, amortizációs költségek, egyéb szolgáltatások költségei, amelyek más törvényes előírásokból fakadnak, és egyéb anyagi költségek.

Számla szám	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 6/5
2.	3.	6	6	7
	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>			
50100000	AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	36.000	47.486	1,32
50		36.000	47.486	1,32
51100000	ELHASZNÁLT ALAPANYAG	10.000	6.630	0,66
51100200	GÖNGYÖLEGKÖLTSÉG	50.000		0,00
51200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (biztosíték, égők, fagyálló folyadék)	50.000	1.258	0,03
51200001	TISZTÍTÓSZEREK KÖLTSÉGEI	40.000	18.244	0,46
51200100	PÓTALKATRÉSZEK KÖLTSÉGEI - FELSZERELÉSEK KARBANTARTÁSA	150.000	67.025	0,45
51230000	SZERSZÁMOK ÉS FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI (képernyők, usb, telefon készülékek)	280.000	178.808	0,64
51240000	EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI	150.000	296.811	1,98
51250000	GUMIABRONCSOK ÉS EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK	350.000	241.442	0,69
51250001	MUNKARUHÁZAT KÖLTSÉGEI	300.000	542.232	1,81

51280000	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉGEK (LED ÉGŐK, KULCSOK, LAKATOK, TÖRLŐKENDŐK)	75.000	86.818	1,16
51280001	IRODASZER KÖLTSÉGEK	620.000	150.217	0,24
51280002	KUKÁK ÉS KONTÉNEREK 1100 l – műanyag KÖLTSÉGEI	495.000	328.908	0,66
51290000	BÉRBE VETT HELYSÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	200.000	120.539	0,60
51300000	KÖOLAJSZÁRMAZÉKOK KÖLTSÉGEI	5.920.000	6.306.450	1,07
51300001	SZEMÉLYAUTÓK ÜZEMANYAG KÖLTSÉGEI	310.000	179.344	0,58
51311000	OLAJ ÉS KENŐANYAGOK KÖLTSÉGEI	270.000	43.017	0,16
51312000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - KOMUNALAC JÁRMŰVEI	350.000	350.000	1,00
51313000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - BÉRELT JÁRMŰ	100.000	144.906	1,45
51400000	PÓTALKATRÉSZEK KÖLTSÉGEI	80.000	68.400	0,86
51500000	SZERSZÁMOK ÉS FOGYÓESZKÖZÖK EGYSZERI KÖLTSÉGEI	15.000		0,00
<b>51</b>		<b>9.815.000</b>	<b>9.131.051</b>	<b>0,93</b>
53100000	GYORSPOSTA ÉS SZÁLLítási KÖLTSÉGEK	100.000		0,00
53100100	SZÁLLítási KÖLTSÉGEK	990.000	297.900	0,30
53100300	MOBILTELEFONOK KÖLTSÉGEI	330.000	453.843	1,38
53100301	POSTAI BÉLYEGKÖLTSÉGEK	335.000	391.325	1,17
53100302	VEZETÉKES TELEFONOK KÖLTSÉGEI	30.000	24.038	0,80
53100303	A JÁRMŰVEK MŰHOLDAS KÖVETÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	200.000	403.261	2,02
53100304	INTERNET KÖLTSÉGEK	90.000	59.527	0,66
53100305	ADÓMEMÓRIÁS PÉNZTÁRGÉP GPS KÖLTSÉGEI	2.000		0,00
53100306	PARKOLÁS KÖLTSÉGEI		5.435	
53200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (tűzvédelmi készülékek, elektronikus eszközök)	1.400.000	1.243.967	0,96
53200001	BERENDEZÉSEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (adómemóriás pénztárgép, videofelügyelet, el.számológép)	620.000	521.700	0,84
53200002	SZOFTVER KARBANTARTÁS KÖLTSÉGEI	777.000	692.772	0,89
53200003	AUTÓGUMIK JAVÍTÁSÁNAK KÖLTSÉGEI	130.000	92.375	0,71
53200004	NYOMTATÓK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (patron utántöltés, szerviz)	100.000	76.607	0,77
53200005	BÉRBE VETT ÜGYVITELI HELYSÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	215.000		0,00
53200006	AZ ÚJ GÉPJÁRMŰ KÖTELEZŐ SZERVIZELÉSE	500.000	223.533	0,45
53210000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 1218	900.000	786.856	0,87
53220000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 2528	1.400.000	230.559	0,16
53230000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES 1213	700.000	1.077.487	1,54
53240000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – FAP 1822	500.000	736.795	1,47
53250000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – ZETOR 161	70.000	114.059	1,63
53260000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – BULDÓZER TG 110D	1.500.000	2.489.428	1,66
53270000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – SKODA FABIA IGR 652	80.000	53.451	0,67
53280000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – VW CADDY	100.000	48.344	0,48

53290000	BÉRELT JÁRMŰ KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	385.000	23.833	0,06
53300000	ÜGYVITELI HELYSÉG BÉRLETI DÍJA	400.000	390.297	0,98
53300001	BÉRLET KÖLTSÉG – ELEKTROMOS ENERGIA	300.000	189.653	0,63
53300002	BÉRLET KÖLTSÉG – GÁZFŰTÉS KÖLTSÉGEI	5.000	53.861	10,77
53320000	HULLADÉKSZÁLLÍTÓ TEHERAUTÓ BÉRLETI KÖLTSÉGEI	1.765.000	308.608	0,17
53500000	REKLÁM ÉS PROPAGANDA KÖLTSÉGEK	35.000	100.560	2,87
53930000	MUNKAVÉDELMI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	400.000	789.837	1,97
53931000	A MUNKAVÉDELEM KÖLTSÉGEI (a szabályzat 63. szakasza értelmében)	375.000	335.848	0,90
53930001	NYOMDAKÖLTSÉGEK (háztartások számlái, értesítések, plakátok)	600.000	687.500	1,15
53930002	NYOMDAKÖLTSÉGEK (szórólapok, plakátok és zászlók a szelektív hulladékgyűjtési felhívásra)	300.000	420.400	1,40
53940000	A HULLADÉKLERAKÓN VÉGZETT TALAJMŰVELÉSI MUNKÁLATOK KÖLTSÉGEI (föld és kő)	2.500.000	2.492.676	1,00
53990000	EGYÉB TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	500.000	532.600	1,07
<b>53</b>		<b>18.634.000</b>	<b>15.014.656</b>	<b>0,88</b>
54000000	AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	3.046.000	4.821.737	1,58
<b>54</b>		<b>3.046.000</b>	<b>4.821.737</b>	<b>1,58</b>
	<b>ÖSSZESEN (2+18+48+50) :</b>	<b>31.531.000</b>	<b>30.454.026</b>	<b>0,97</b>

### 3. táblázat – A működés további költségei

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: ügyvédi szolgáltatások, biztosítási díjak, illetékek, reprezentáció, reklám és propaganda, nem megfizetett követelések elértéktelenedése és egyéb költségek.

Számlaszám	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
	<b>A MŰKÖDÉS EGYÉB KÖLTSÉGEI</b>			
55000100	ÜGYVÉDI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.250.000	1.233.600	0,99
55000101	TANÁCSADÓI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	80.000	42.600	0,53
55000102	FORDÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	390.000	167.000	0,43
55000104	KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK KÖLTSÉGEI	320.000	162.120	0,51
55000105	KÖNYVVIZSGÁLÓ KÖLTSÉGEI	490.000	561.000	1,14
55000106	SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	40.000	118.392	2,96
55000109	VÉGREHAJTÁSI ELJÁRÁS KÖLTSÉGEI	340.000	947.865	2,79
55000200	TAKARÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	362.000	357.600	0,99
55000201	KÖNYVELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	410.000	80.000	0,20
55000202	PÉNZTÁR VEZETÉS KÖLTSÉGEI	600.000	550.000	0,92
55000300	EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	180.000	110.000	0,61
55000400	AZ ELHASZNÁLT VÍZ KÖLTSÉGEI	390.000	252.005	0,65
55000900	GÉPJÁRMŰVEK TISZTÁNTARTÁSI KÖLTSÉGEI	35.000	4.200	0,12
55050000	MUNKAVÁLLALÓK TOVÁBBKÉPZÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	550.000	457.290	0,83
55050001	SZAKIRODALOM KÖLTSÉGEI	330.000	137.409	0,42

55090000	SPORT ÉS REKREÁCIÓS AKTIVITÁSOK KÖLTSÉGEI	12.000		0,00
55090001	EGYÉB NEM TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.208.000	1.219.297	1,01
55100000	REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉG	350.000	482.641	1,38
55200000	GÉPJÁRMŰVEK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	425.000	245.461	0,58
55200001	MUNKAVÁLLALÓK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	300.000	291.033	0,97
55300000	BELFÖLDI PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGEK	338.000	336.745	1,00
55320000	BANKI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	15.000		0,00
55590000	EGYÉB ADÓK	5.000		0,00
55591000	10% KÖLÖNBÖZET A BÉREKRE	1.848.000	1.892.214	1,02
55600000	TAGSÁGI DÍJ A GAZDASÁGI KAMARÁNAK		18.970	
55900000	EGYÉB NEM ANYAGI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	35.000	37.470	1,07
55900900	INFORMÁCIÓS HIRDETÉSEK KÖLTSÉGEI (15. szakasza a kereskedelmi tevékenységet szabályzó törvénynek )	509.000	494.700	0,97
55910000	ILLETÉKEK (KÖZIGAZGATÁSO, BÍRÓSÁGI, EGYÉB)	1.042.000	141.542	0,14
55		<b>11.854.000</b>	<b>10.341.155</b>	0,87
56200000	KAMATKIADÁSOK	1.030.000	612.870	
56300000	NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK	0	39.437	
56		<b>1.030.000</b>	<b>652.308</b>	0,63
57610000	IGAZGATÓI DÖNTÉS ALAPJÁN LEÍRT KÖVETELÉS	10.000		0,00
57620000	LEÍRT KÖVETELÉSEK – SZOCIÁLIS ESETEK	700.000	677.920	0,97
57900200	GAZDASÁGI VÉTSÉGEK ÉS SZABÁLYSÉRTÉSEK MIATT KIRÓTT BÜNTETÉSEK		200.000	
57900001	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK	5.000	185	0,04
57910000	AZ ELŐZŐ ÉVEK HIBAJAVÍTÁSAI	150.000	201.759	1,35
57960000	DONÁCIÓK	50.000		0,00
57990000	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK	85.000	90.878	1,07
57		<b>1.000.000</b>	<b>1.170.741</b>	1,17
58200000	ELÉRTÉKTELENEDETT INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK		130.587	
58500000	ELÉRTÉKTELENEDETT KÖVETELÉSEK – BELFÖLDI VEVŐK	850.000	8.082.130	9,51
58		<b>850.000</b>	<b>8.212.717</b>	9,66
	<b>ÖSSZESEN (26+29+35+37) :</b>	<b>14.734.000</b>	<b>20.376.921</b>	1,38

Az ügyvédi szolgáltatások, az ügyvédi irodával kötött 2016.03.02. keltezésű 503-1/16 számú szerződés alapján valósultak meg és 1.233.600 dinárt tesznek ki.

A könyvvizsgáló és belső ellenőrzés költségei 561.000,00 dinárt tesznek ki, a legjutányosabb ajánlattevőnél, aki elkészítette a Jelentést a belső ellenőrzésről a Tiszamente-Óbecse Kft. részére a mellékletekkel együtt.

A munkavállalók szakképzésére 457.290 dinárt fordítottunk. A hatékonyabb munkavégzés érdekében a munkavállalók kötelező továbbképzéseken vettek részt ( munkahelyi biztonság, munkavédelem, tűzvédelmi képzés, veszélyes hulladék felismerése, veszélyes hulladék szállítása, szerves hulladék ártalmatlanítása a helyreállított Botra hulladéklerakón, új számviteli és egyéb

előírások, számítógépek használata, a hulladéklerakón alkalmazottak képzése a számítógép használatára, valamint a munkavállalók képzése a buldózer kezelésére és így tovább) .

Egyes járművek karbantartási költségei magasabbak voltak a tervezetnél, ennek fő oka, hogy már nagyon elhasználódtak, és gyakran elromlanak, de ezzel már a Társaság erőforrásainak fejezetben foglalkoztunk.

A karbantartási költségek magasabb a tervezetnél, a konténerek javítása valamint a hulladéklerakón végzett talajmunkálatok és útjavítások miatt.

### PÉNZÜGYI EREDMÉNY

Sor-szám	Elemek	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 4/3
1	2	3	4	5
1	BEVÉTEL - ÖSSZESEN	83.526.000	89.101.702	1,07
2	KIADÁS - ÖSSZESEN	80.540.000	84.454.947	1,05
	VESZTESÉG			
3	NYERESÉG	2.986.000	4.646.755	1,56
4	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓ			
5	NETTÓ NYERESÉG	2.986.000	4.646.755	1,56

Társasági adófizetési kötelezettség nincs, ugyanis az adózandó nyereséget lefedtük a korábbi évek veszteségével, a hatályos jogszabályokkal összhangban.

A tervezetnél lényegesen nagyobb nyereséget lett megvalósítva.

### 3.4. KÖTELEZETTSÉGEK ÉS KÖVETELÉSEK

#### Kötelezettségek

A 2018-es állománymérlegben és a 2018.12.31-i főkönyvi kivonatban a következő kötelezettségek jelennek meg:

Számla szám	Leírás	Nyitó egyenleg	tartozik	követel	egyenleg
430	Kapott előlegek	8.528	8.416	-112	
435	Tevékenységből eredő kötelezettségek – beszállítók belföldön	6.245.430	18.912.172	46.742.927	6.821.472
436	Külföldi beszállítók	4.497.084	4.497.084		
45	Munkabérek és térítések	1.428.323	29.003.508	29.285.489	1.710.303
46	Egyéb kötelezettségek	1.346.990	14.090.003	15.033.964	2.290.951
47	ÁFA fizetési kötelezettségek	315.619	10.908.339	10.592.720	

48	Egyéb adó és járulék kötelezettségek	1.202.721	787.207	1.161.278	1.576.792
49	Passzív időbeli elhatárolások	306.612	358.553	165.244	113.303

A Tiszamente – Óbecse Kft. -nek 2018.12.31-én összesen 6.821.471,85 dinár kötelezettsége volt a beszállítók irányába. A kötelezettségek a külföldi beszállítók felé, ami a nyitóegyenlegben volt kimutatva, az Alisca Terra KFT. korábban kiállított számláira vonatkoznak, amelyek megalapozatlanok és számvitelileg helytelenek, amit az Állami Számvevőszék a jelentésében is megállapított. Az alaptalan és számvitelileg helytelen dokumentáció alapján a törlesztést nem lehet kivitelezni, ezért a fenti összeget bevételként könyvelték el.

Nagyobb anyagi kötelezettségek a következő beszállítók irányában vannak:

- 1) MBM Staklo Újvidék 1.906.128 dinár,
- 2) Lukoil Szerbia 1.089.958 dinár,
- 3) Knežev group KFT Óbecse, 785.414,97 dinár.

## Követelések

Az üzleti könyvek alapján 2018.12. 31-én a következő követelések jelennek meg, a rendes tevékenységből eredő hulladékszállítási szolgáltatás alapján:

Számlaszám	Leírás	Összeg
2040	Vevők belföldön – vállalatok és intézmények	6.047.966
2041	Vevők belföldön – természetes személyek	14.933.461
	Összesen:	20.981.427
2091	Követelés érték helyesbítése – természetes személyek	10.481.726
2094	2017 év – Követelés érték helyesbítése	93.815
2096	Követelés érték helyesbítése – vállalatok és intézmények	1.786.680
	Összesen érték helyesbítés:	12.362.221
	Összesen nettó:	8.619.206

A könyvviteli és a könyvelési politika szabályzatainak meghatározásai alapján, elvégezték az érték helyesbítés elszámolását, a jogi személyek esetében az esedékessé vált, 2018.12.31. számítva a 60 napnál régebbi ki nem fizetett követelések 1.786.680 dinár értékben, valamint a természetes személyek esetében, amelyeknél a késedelem 30 napnál több összesen 4.064.645 dinár értékben.

A jogi személyek esetében a követelések érték helyesbítése egyenként történt, míg a követelések érték módosításának elszámolása természetes személyek esetében csoportosan történt.

Jelentősebb anyagi követelések a következő vevőktől vannak:

- 1) Sojaprotein AD, Óbecse 968.867 dinár,
- 2) Komunalac KV Óbecse 315.752 dinár,
- 3) SP Laboratórium AD Óbecse 244.452 dinár.

## **4. BERUHÁZÁSOK**

2018-ben az alábbi alapeszközökbe voltak beruházások:

- a hulladéklerakón platóval ellátott csarnok épült (a csarnok mérete 105 m<sup>2</sup>, a plató 110 m<sup>2</sup>), itt van elhelyezve a prés és a villástargonca, és itt történik a másodlagos nyersanyag szelektálása, préselése és bálázása,
- Renault Kangoo furgon,
- traktor pótkocsi,
- konténer a hulladéklerakón iroda és toilettek létesítésére

## **5. Bér- és foglalkoztatási politika**

### **Béripolitika**

A Tiszamnete-Óbecse Kft. 2018-ban nem növelte a béreket. A Szerb Köztársaság kormányának 2015. november 5-én meghozott határozatával, valamint Az éves ügyviteli terv kidolgozására vonatkozó utasítással összhangban az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. a bérekre fordított eszközöket a Fizetések elszámolásának és kifizetésének alapját átmenetileg szabályozó törvénnyel összhangban fizette ki, amiben kifejtik azt az általános alapelvet, hogy tiszteletben kell tartani a kormány határozatát, amely az ügyviteli költségek racionalizációjára vonatkozik. A bérek és a bérek járulékeinak költségei ezen jelentés 1. táblázatában szerepelnek, az ügyviteli beszámoló 3.3. Kiadások fejezetében.

### **Foglalkoztatási politika**

2018.12.31-én a Tiszamente-Óbecse Kft. munkavállalóinak száma 34. Határozatlan időre 24 alkalmazott van, határozott időre pedig 10 alkalmazott. Ezzel tiszteletben tartottuk a jogi rendelkezéseket, ami alapján a munkaviszonyon kívül alkalmazottak száma, nem lehet több mint 10. az össz alkalmazott számához viszonyítva. A határozott időre valamint más szerződések alapján alkalmazottak száma, a Közsférában foglalkoztatottak maximális számát meghatározó módszert szabályozó törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 68/2015. szám) 10. szakasz 2. bekezdésével összhangban van meghatározva.

A 10. szakasz 1. és 2. bekezdése alapján a közsférában foglalkoztatottak maximális számának korlátozása nem vonatkozik ideiglenesen hiányzó munkavállaló helyettesítésére valamint az idényjellegű munkákra alkalmazott foglalkoztatottakra, ami a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. esetében a tavaszi és őszi nagy lomtalanítást jelenti.

## 5.1. MUNKAVÁLLALÓK STRUKTÚRÁJA

Képesítési struktúra

Korstruktúra

Munkaviszonyban eltöltött idő szerint

S. SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2017. 12.31.	Munkavállalók száma 2018. 12.31.
1	Egyetem	2	1
2	Főiskola	1	
3	Magas szakképzett	0	0
4	Középfiskola	5	8
5	Szakképzett	10	8
6	Alacsonyán képzett	0	0
7	Szakképesít és nélkül	15	17
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>33</b>	<b>34</b>

S. SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2017. 12.31.	Munkavállalók száma 2018. 12.31.
1	30 évesig	6	6
2	30-40 éves	3	5
3	40-50 éves	14	10
4	50-60 éves	8	10
5	60 év felett	2	2
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>33</b>	<b>34</b>
	<b>Átlag-életkor</b>	<b>49</b>	<b>48</b>

S. SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2017. 12.31.	Munkavállalók száma 2018. 12.31.
1	5 éve	4	5
2	5-10 éve	4	4
3	10-15 éve	6	7
4	15-20 éve	7	8
5	20-25 éve	3	2
6	25-30 éve	2	2
7	30-35	7	4
8	35 év felett	0	2
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>33</b>	<b>34</b>

## 5.2. A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

S. SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma	S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma
	2017.12.31.-i állás	33		2018.06.30.-i állás	33
1.	A munkavállalók kiáramlása 2018.01.01. – 03.31. időszakában		1.	A munkavállalók kiáramlása 2018.07.01. – 09.30. időszakában	
2.			2.		
3.			3.		
4.	Munkavállalók alkalmazása 2018.01.01. – 03.31. időszakában		4.	Munkavállalók alkalmazása 2018.07.01. – 08.30. időszakában	
5.	növekedett a munka mennyisége		5.	sofőr alkalmazása	1
6.			6.		
	2018.03.31.-i állás	33		2018.09.30.-i állás	34
S. SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma	S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma
	2018.03.31.-i állás	33		2018.09.30.-i állás	34



1.	A munkavállalók kiáramlása 2018.04.01. – 06.30. időszakában		1.	A munkavállalók kiáramlása 2018.10.01. – 12.31. időszakában	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Munkavállalók alkalmazása 2018.04.01. – 06.30. időszakában		6.	Munkavállalók alkalmazása 2018.10.01. – 12.31. időszakában	
7.			7.		
8.			8.		
	2018.06.30.-i állás	33		2018.12.31.-i állás	34

### 5.3. MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI

S. SZ.	Munkavállalók költségei	Megvalósítás 2018.01.01.- 12.31. Előző év	2018.01.01. – 2018.12.31.		Index megvaló- sítás/ terv
			Terv	Megvalósítás	
1.	NETTÓ bérek összege (a munkavállalók terhére fizetendő adó és járulékkötelezettség levonása után )	15.295.175	18.083.264	17.828.970	99
2.	BRUTTÓ 1 - bérek összege (bérek a munkavállalók terhére fizetendő adóval és járulékokkal)	21.019.582	25.033.490	24.560.728	98
3.	BRUTTÓ 2 - bérek összege (bérek a munkaadó terhére fizetendő adóval és járulékokkal)	24.801.739	29.514.485	28.913.378	98
4.	A munkavállalók száma a káderügyi nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	31	34	34	
4.1.	- határozatlan időre	24	26	24	
4.2.	- határozott időre	7	8	10	
5	Munkaszerződés szerinti juttatás	0	405.295	267.405	66
6	Munkaszerződéssel alkalmazottak száma	0	1	1	100
7	Tiszteletdíjas szerződésekből eredő költségek				
8	Tiszteletdíjas szerződésekkel alkalmazottak száma				
9	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei	0	500.000	167.098	33
10	Ideiglenes és időszakos munkaszerződésekkel alkalmazottak száma	0	1	1	100
11	Egyéb személyi jellegű, szerződésen alapuló költségek	242.428	400.000	573.167	143
12	Egyéb személyi jellegű, szerződésen alapuló alkalmazottak száma	2	1	1	100
13	A közgyűlés tagjainak díja	846.385	908.220	831.827	92
14	A közgyűlés tagjainak száma	2	2	2	100

15	Az igazgatóbizottság tagjainak díja				
16	Az igazgatóbizottság tagjainak száma				
17	A felügyelőbizottság tagjainak díja				
18	A felügyelőbizottság tagjainak száma				
19	A munkavállalók utaztatási költségei	1.530.906	1.737.000	1.467.796	85
20	Napidíjak	58.390	100.000	61.600	62
21	Hivatali utazás költségtérítései	19.080	30.000	22.302	74
22	Végkielégítés	319.318	400.000	563.742	141
23	A kifizetést igénybevevők létszáma	1	2	2	100
24	Jubileumi díjak			541.040	
25	A kifizetést igénybevevők létszáma			10	
26	Szállás és étkezési költségek terepen		60.000	20.600	
27	Segítség a munkavállalóknak és családjuknak	137.972	100.000	61.605	62
28	Ösztöndíjak				
29	Egyéb költségtérítések a munkavállalóknak és más természetes személyeknek	181.159	120.000	132.398	110

Megjegyzés az előző táblázat 17. és 18. sorszámhoz: A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. nem rendelkezik felügyelőbizottsággal, hanem közgyűléssel, amelynek egy-egy tagja az alapítók képviselője.

#### 5.4. MUNKABÉREK ANALITIKÁJA

A munkabérek analitikája az 1. Táblázatban van kimutatva a beszámoló 3.3. Kiadások részében

#### 6. Tervezett és megvalósított üzleti mutatók

az összegek ezerben  
vannak feltüntetve

Tevékenységből eredő bevételek	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	59.912	70.400	81.726
Megvalósítás	58.013	66.580	80.077
Megvalósítás/Terv (%)	97%	95%	97%

Tevékenységből eredő költségek	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	56.993	69.650	77.660
Megvalósítás	56.901	61.666	74.372
Megvalósítás/Terv (%)	100%	89%	96%

Bevétel összesen	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	59.992	71.210	83.526
Megvalósítás	62.349	68.974	89.102
Megvalósítás/Terv (%)	104%	97%	107%

Költségek összesen	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	59.621	70.330	80.540
Megvalósítás	60.359	65.345	84.455
Megvalósítás/Terv (%)	101%	93%	105%

Pénzügyi eredmény	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	2.919	750	4.066
Megvalósítás	1.112	4.914	5.705
Megvalósítás/Terv (%)	38%	655%	140%

Nettó eredmény	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	371	880	2.986
Megvalósítás	1.990	3.629	4.647
Megvalósítás/Terv (%)	536%	412%	156%

Munkavállalók száma 12.31.	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	35	33	34
Megvalósítás	32	33	34
Megvalósítás/Terv	-3	0	0

Átlagbér - nettó	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	36.762	39.009	44.322
Megvalósítás	36.533	38.624	43.698
Megvalósítás/Terv (%)	99%	99%	99%

Ratio elemzés	Megvalósítás 2016. év	Megvalósítás 2017. év	Megvalósítás 2018. év
EBITDA (ezerben)	2.247	6.965	11.140
Likviditás	0,92	0,95	0,86
Tarozás / tőke	1,47	2,07	1,27
Bruttó határhaszon	0,02	0,07	0,07
Gazdaságosság	1,02	1,08	1,08
Termelékenység	0,43	0,38	0,38

## 7. ÖSSZEFOGLALÁS

Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság a 2018-s gazdasági évben 89.101.590 dinár összbevételt valósított meg, a kiadások összege 84.454.947 dinár a nyereség összege 4.646.755 dinár.

Társasági adófizetési kötelezettség nincs, ugyanis az adózandó nyereséget lefedtük a korábbi évek veszteségével, a hatályos jogszabályokkal összhangban.

A Botra hulladéklerakó rendezésére a korábbi periódusban Óbecse község 60 millió dináros befektetése mellett a Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság bevezette a hulladék ökológiai tárolását és a hulladék elsődleges és másodlagos kiválogatását. Erre a célra a hulladéklerakón platóval ellátott csarnok épült (a csarnok mérete 105 m2, a plató 110 m2), itt van elhelyezve a prés és a villástargonca, és itt történik a másodlagos nyersanyag szelektálása, préselése és bálázása. A hulladéklerakón bevezették a mozgáskorlátozást, kamerás biztonsági rendszer is felállításra került valamint javult a megvilágítás is. A hulladékkezelési törvénnyel összhangban pontos nyilvántartást vezetnek a beérkező hulladékról. Megtörtént a foglalkoztatottak képzése és felszerelése. Mindez hozzájárult a hulladékszállításból származó bevétel növekedéséhez.

Műholdas nyomkövetőt szereltek minden járműbe, valamint üzemanyagfogyasztást mérő szondákat, így napi szinten követhetővé vált az üzemanyagfogyasztás és a járművek mozgása, amivel elejét vették a visszaéléseknek.

A géppark jelentősen megújult, ami lehetővé tette, hogy a 2018. évre előlátott tevékenységet elvégezzük anélkül, hogy másoktól béreljünk hulladékszállítót, gépjárművet konténeremelő felépítménnyel és traktort. Egyedül buldózert béreltünk. 2017. októberében lett beszerezve egy új jármű, Iveco-hulladékszállító, 2018. áprilisában Óbecse községtől egy új Iveco-hulladékszállítót kaptunk az Inklúziós program keretében, amely a városok és községek állandó konferenciája (SKGO) és a nemzetközi Német Műszaki Együttműködési Szervezet (GIZ) támogatásával valósult meg.

A Hulladék elsődleges kiválogatásának tervének megvalósítása folyamatban van, megkezdtek a keletkezés helyszínén (háztartások) történő másodlagos nyersanyag begyűjtését. 2018-ban Óbecse község lakosságának 90%-t bekapcsoltuk ebbe az akcióba. A közterületeken, a cégeknél és intézményekben is folyik a másodlagos nyersanyag (PET, műanyag, göngyöleg- karton, papír és üveg) gyűjtés. Ezt a másodlagos nyersanyagot a belgrádi Ekostar pak és a belgrádi Papir servis vállalatoknak adjuk át. Ezzel a társaság kiegészítő jövedelmet valósít meg.

A társaság pozitívan gazdálkodott, és 4.646.755 dinár nyereséget valósított meg. A 2018-s zárszámadás elfogadásakor olyan javaslatot teszünk, hogy a megvalósított nyereséget a korábbi évek veszteségeinek lefedésére használják fel. Az ügyvitel pozitív iránya a hatékonysági mutatóknál is látszik.

Mindenek alapján, a vállalat gazdasági célja, hogy az adott termékekre és szolgáltatásokra vonatkozóan az ügyviteli eredmények tekintetében pozitív különbséget valósítson meg az eredmények és ráfordítások között.

Az adminisztráció és számvitel vezetője

Milijana Đukić, okleveles közgazdász

Ügyvezető igazgató

Fejes Zoltán

# Jogi személy – vállalkozó tölti ki

Cégjegyzékszám **20420197**

Tevékenység kódja **3811**

Adószám **105649553**

Név: **TISZAMENTE – ÓBECSE KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.**

Székhely **Óbecse, Milos Cmjanski 46**

## STATISZTIKAI BESZÁMOLÓ

2018-s év

### I. ÁLTALÁNOS ADATOK A JOGI SZEMÉLYRŐL ÉS VÁLLALKOZÓRÓL

LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4
1. Üzleti hónapok száma (jel 1-től 12-ig)	9001	12	12
2. Tulajdon megjelölés (jel 1-től 5-ig)	9002	1	1
3. A tőkében részesedő külföldi (jogi vagy fizikai) személyek száma	9003	1	1
4. A tőkében részesedő külföldi (jogi vagy fizikai) személyek száma 10% vagy több mint 10%	9004	1	1
5. Munkavállalók átlagos száma a hónapok végén fenálló létszám alapján (egész szám)	9005	34	33

### II. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, GÉPEK ÉS BIOLÓGIAI JAVAK BRUTTÓ VÁLTOZÁSOK

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számlacsoport, számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Bruttó	Érték helyesbítés	Nettó (4-5 oszl.)
1	2	3	4	5	6
01	<b>1. Immateriális javak</b>				
	1.1. Nyitó egyenleg	9006	19497	9717	9780
	1.2. Növekedés (beszerzés) az év folyamán	9007	23		23
	1.3. Csökkenés az év folyamán	9008		991	991
	1.4. Revalorizáció	9009			
	1.5. Záró egyenleg (9006 + 9007 - 9008 + 9009)	9010	19520	10708	8812
02	<b>2. Ingatlanok, berendezések és gépek</b>				
	2.1. Nyitó egyenleg	9011	29065	11934	17131
	2.2. Növekedés (beszerzés) az év folyamán	9012	11767		11767
	2.3. Csökkenés az év folyamán	9013		8302	8302
	2.4. Revalorizációs tartalékok	9014			
	2.5. Záró egyenleg (9011 + 9012 - 9013 + 9014)	9015	40832	20236	20596

Számlacsoport, számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Bruttó	Értékhelyesbítés	Nettó (4 - 5)
1	2	3	4	5	6
03	<b>3. Biológiai javak</b>				
	3.1. Nyitó egyenleg	9016			
	Növekedés (beszerzés) az év 3.2. folyamán	9017			
	3.3. Csökkenés az év folyamán	9018			
	3.4. Revalorizáció	9019			
	3.5. Záró egyenleg (9016 + 9017 - 9018 + 9019)	9020			

### III. A TÖRZSTŐKE STRUKTÚRÁJA

-az összegek ezekben vannak feltüntetve-

Számlacsoport,számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5
300	1. Részvénytőke	9021		
	ebből: külföldi tőke	9022		
301	2. Korlátozott felelősségű társasági betét	9023	<del>36520</del>	<del>36520</del>
	ebből: külföldi tőke	9024	<del>17730</del>	<del>17730</del>
302	3. Betétek	9025		
	ebből: külföldi tőke	9026		
303	4. Állami tőke	9027		
304	5. Társadalmi tőke	9028		
305	6. Szövetkezeti részvények	9029		
306	7. Kibocsátási prémium	9030		
309	8. Egyéb törzstőke	9031		
30	<b>9. ÖSSZESEN ( 9021 + 9023 + 9025 + 9027 + 9028 + 9029 + 9030 + 9031 = 0402)</b>	<b>9032</b>	36520	36520

## IV. A RÉSZVÉNYTŐKE STRUKTÚRÁJA

-részvények száma egész szám-

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számlacsoport, számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5
	<b>1. Részvények</b>			
	1.1. Részvények száma	9033		
300 része	1.2. Részvények névértéke - összesen	9034		
	<b>2. Előnyjogos részvények</b>			
	2.1. Előnyjogos részvények száma	9035		
300 része	2.2. Előnyjogos részvények nominális értéke - összesen	9036		
300	<b>3. ÖSSZESEN – részvények nominális értéke (9034 + 9036 = 9021)</b>	<b>9037</b>	0	0

## V. KIFIZETETT OSZTALÉK VALAMINT A NYERERESÉGRÉSZESEDÉS STRUKTÚRÁJA SZEKTORONKENT

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
2		4	5
1. Gazdasági társaságok (belföldi jogi személyek)	9038		
2. Természetes személyek	9039		
Állam és intézmények és szervezetek, amelyeket a 3. költségvetésből finanszíroznak	9040		
4. Pénzügyi intézmények	9041		
5. Nonprofit szervezetek, alapítványok és nonprofit alapítványok	9042		
6. Külföldi természetes személyek	9043		
7. Külföldi jogi személyek	9044		
8. Európai pénzügyi és fejlesztési intézmények	9045		
<b>9. ÖSSZESEN (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 + 9044 + 9045 = 3037)</b>	<b>9046</b>	0	0



## VI . KÖVETELÉSEK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számlacsoport, számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5
226	1. Kártérítési követelés a biztosítótársaságoktól az év folyamán (a számla tartozik oldalának forgalma nyitó egyenleg nélkül)	9047		
450	2. Nettó munkabérek és térítések alapján kialakult kötelezettségek, refundálás nélkül (a számla követel oldalának forgalma nyitó egyenleg nélkül)	9048	17829	15219
451	3. Munkavállalók terhére elszámolt adó kötelezettségek a bérek és térítések alapján (a számla követel oldalának forgalma nyitó egyenleg nélkül)	9049	1871	1678
452	4. Munkavállalók terhére elszámolt járulékok kötelezettségek a bérek és térítések alapján (a számla követel oldalának forgalma nyitó egyenleg nélkül)	9050	4861	4223
461, 462 és 723	5. Osztalék és nyereségrészesedés alapján kialakult kötelezettség és a munkaadó személyes kiadásai ( a számla követel oldalának forgalma nyitó egyenleg nélkül)	9051		
465	6. Természetes személyekkel szembeni szerződéses kötelezettségek (a számla követel oldalának forgalma nyitó egyenleg nélkül)	9052	1573	1607
	<b>7 . Ellenőrzési összeg ( 9047-től 9052-ig )</b>	<b>9053</b>	<b>26134</b>	<b>22727</b>

## VII. EGYÉB KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGEK

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számlacsoport, számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5
520	1. Munkabérek és térítések (bruttó)	9054	24561	21053
521	2. Járulékok költségei – munkaadó terhére	9055	4353	3782
522, 523, 524 és 525	3. Munkaszerződéssel alkalmazottak költségei (bruttó)	9056	434	242
526	4. Az ügyvezető igazgató költségtérítései és közgyűlés tagjainak díja	9057	1405	847
529	5. Egyéb költségtérítések	9058	2871	2247
525 része, 533, és 54 része	6. Bérleti díjak költségei	9059	888	3149
525 része, 533 része, és 54 része	7. Földbérlet költségei	9060		
536 és 537	8. Kutatások és fejlesztések költségei	9061		
552	9. Biztosítási díjak költségei	9062	536	466
553	10. Pénzforgalmi költségek	9063	337	289
554	11. Tagsági díjak költségei	9064		

555	12. Adó költségek	9065	1892	1495
556	13. Járulékok költségei	9066	19	4
560 része, 561 része és 562	14. Kamatkiadások és pénzügyi költségek	9067	613	202
560 része, 561 része és 562 része	15. Kamatkiadások banki kölcsönökre és egyéb pénzügyi kiadások (összesen)	9068	0	0
Számlacsoport, számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5
	15.1. Belföldi rövid lejáratú hitelek kamatköltségei	9069		
	15.2. Külföldi rövid lejáratú hitelek kamatköltségei	9070		
	15.3. Belföldi hosszú lejáratú hitelek kamatköltségei	9071		
	15.4. Külföldi hosszú lejáratú hitelek kamatköltségei	9072		
579 része	16. Kiadások humanitárius, tudományos, vallási kulturális, egészségügyi, oktatási és sport valamint környezetvédelmi célokra	9073		
579	17. Egyéb nem említett kiadások	9074	492	182
	<b>18. Ellenőrzési összeg (9054-től 9074-ig)</b>	<b>9075</b>	<b>38401</b>	<b>33958</b>

## VIII . EGYÉB BEVÉTELEK

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számlacsoport, számlaszám	LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5
640	1. Prémiumokból, szubvenciókból, dotációkból, térítésekből, kompenzációkból és visszafizetett adóterhekből eredő bevétel	9076		
641 része	2. Feltételekhez kapcsolt díjából eredő bevétel	9077		
650 része	3. Földbérleti díjból eredő bevétel	9078		
651	4. Tagsági díjból eredő bevétel	9079		
660 része, 661 része és 662	5. Kamatokból eredő bevétel	9080	1408	2
660 része, 661 része és 662 része	Banki betétekből és más pénzügyi intézményektől 6. eredő bevételek kamatok	9081		
660 része, 661 része és 669 része	Osztalék és nyereség részesedés alapján kialakult 7. bevétel	9082		
	<b>8. Ellenőrzési összeg (9076-től 9082-ig)</b>	<b>9083</b>	<b>1408</b>	<b>2</b>

## IX. EGYÉB ADATOK

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4
Jövedéki adó kötelezettségek (jövedéki adó évi elszámolása 1. alapján)	9084		
2. Vám és egyéb behozatali illetékek (egész évi összeg elszámolás alapján)	9085		
Nagyberuházási szubvenciók és egyéb állami juttatások állóeszközök és 3. immateriális javak beszerzésére.	9086		
4. Állami juttatások prémiumokra, regreszre és állandó költségekre	9087		
5. Egyéb állami juttatások	9088		
Donáció és egyéb visszamen ténítendő pénz eszközök vagy természetbeli 6. juttatások külföldi jogi és természetes személyektől.	9089		
7. Nettó nyereségből eredő bevételek (csak a vállalkozók töltik ki)	9090		
<b>8. Ellenőrzési összeg (9084-tól 9090-ig )</b>	<b>9091</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## X. AZ ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAM KLAUZULÁK IDŐBELI ELHATÁROLÁSÁNAK NEGATÍV NETTÓ EFFEKTUSAI

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4
A szerződött árfolyam klauzula elhatárolásának nettó effektusa – nyitó 1. egyenleg	9092		
2. A szerződött árfolyam klauzula nettó effektusai	9093		
3. A szerződött árfolyam klauzulák időbeli elhatárolásának részaránya	9094		
4. A szerződött árfolyam klauzulák időbeli elhatárolásának fennmaradt összege (1 s.sz. + 2. s.sz. – 3 s.sz.)	9095		
5. Árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektusai – nyitó egyenleg	9096		
6. Árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektusai	9097		
7. Az árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektus részaránya	9098		
Az árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektus fennmaradt 8. összege (5 s.sz. + 6 s.sz. – 7 s.sz.)	9099		

# XI. AZ ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAM KLAUZULÁK IDŐBELI ELHATÁROLÁSÁNAK POZITÍV NETTÓ EFFEKTUSAI

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

LEÍRÁS	AOP	Tárgyév	Előző év
1	2	3	4
A szerződött árfolyam klauzula elhatárolásának nettó effektusa – nyitó 1. egyenleg	9100		
2. A szerződött árfolyam klauzula nettó effektusai	9101		
3. A szerződött árfolyam klauzulák időbeli elhatárolásának részaránya	9102		
4. A szerződött árfolyam klauzulák időbeli elhatárolásának fennmaradt összege (1 s.sz. + 2. s.sz. – 3 s.sz.)	9103		
Árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektusai – nyitó 5. egyenleg	9104		
6. Árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektusai	9105		
7. Az árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektus részaránya	9106		
8. Az árfolyamkülönbség elhatárolás nettó effektus fennmaradt összege (5 s.sz. + 6 s.sz.- 7 s.sz.)	9107		

## XII. A FOLYÓSÍTOTT HITELEK ÉS KÖLCSÖNÖK, AZ ELADOTT TERMÉKEK, ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK, AZ ADOTT ELŐLEGEK ÉS EGYÉB KÖVETELÉSEK BRUTTÓ ÉRTÉKE

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számlacsoport, számlaszám	PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	AOP	Bruttó	Értékhelyesbítés	Nettó (4-5 oszl.)
1	2	3	4	5	6
23 kivéve 236 és 237	<b>1. Rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések (9109 + 9110 + 9111 + 9112 )</b>	<b>9108</b>	510	0	510
232 része, 234 része, 238 része és 239 része	1.1. Kihelyezések természetes személyeknek (hitelek és kölcsönök)	9109	510		510
230 része, 231 része, 232 része, 234 része, 238 része és 239 része	1.2. Belföldi kihelyezések jogi személyeknek és vállalkozóknak (hitelek és kölcsönök)	9110			
230 része és 239 része	1.3. Kihelyezések külföldi anya és leányvállalatoknak (hitelek és kölcsönök)	9111			
230 része, 231 része, 232 része, 233 része, 234 része, 235 része, 238 része és 239 része,	1.4. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	9112			
04 része és 05 része	<b>2. Hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések és követelések (9114 + 9115+9116)</b>	<b>9113</b>	0	0	0
048 része és 049 része	2.1. Kihelyezések természetes személyeknek (hitelek és kölcsönök)	9114			
043 része, 045 része, 048 része, 049 része, 050 része, 051 része és 059 része	2.2. Kihelyezések jogi személyeknek és vállalkozóknak belföldön (hitelek és kölcsönök) és hosszú távú követelések része - belföldi jogi személyek és vállalkozók	9115			
043 része, 044 része, 045 része, 048 része, 049 része, 050 része, 051 része és 059 része	2.3. Egyéb hosszútávú pénzügyi kihelyezések és hosszú távú követelések része	9116			
016, 019 része, 028, 029 része, 038 része, 039 része, 052, 053, 055, 059 része, 15, 159 200, 202, 204, 206 és 209 része	<b>3. Értékesített termékek, áru és szolgáltatások, adott előlegek (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 )</b>	<b>9117</b>	21052	12362	8690
016 része, 019 része, 028 része, 029 része, 038 része, 039 része, 052 része, 053 része, 055 része, 059 része, 202 része, 204 része, 206 része és 209 része	3.1. Értékesített termékek, áru és szolgáltatások, adott előlegek természetes személyeknek	9118			

15 része, 159 része, 016 része, 019 része, 028 része, 029 része, 038 része, 039 része, 052 része, 053 része, 055 része, 059 része, 200 része, 202 része, 204 része, 206 része és 209 része	3.2. Értékesített termékek, áru és szolgáltatások, adott előlegek közvállalatoknak	9119			
15 része, 159 része, 016 része, 019 része, 028 része, 029 része, 038 része, 039 része, 052 része, 053 része, 055 része, 059 része, 200 része, 202 része, 204 része, 206 része és 209 része.	3.3. Értékesített termékek, áru és szolgáltatások, adott előlegek jogi személyeknek és vállalkozóknak	9120	20981	12362	8619
15 része, 159 része, 016 része, 019 része, 028 része, 029 része, 038 része, 039 része, 052 része, 053 része, 055 része, 059 része, 200 része, 202 része, 204 része, 206 része és 209 része.	3.4. Értékesített termékek, áru és szolgáltatások, adott előlegek köztársasági szerveknek és szervezeteknek	9121			
15 része, 159 része, 016 része, 019 része, 028 része, 029 része, 038 része, 039 része, 052 része, 053 része, 055 része, 059 része, 200 része, 202 része, 204 része, 206 része és 209 része.	3.5. Értékesített termékek, áru és szolgáltatások, adott előlegek helyi önkormányzatoknak	9122			

Számlacsoport, számlaszám	PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	AOP	Bruttó	Értékhelyesbítés	Nettó (4-5 oszl.)
1	2	3	4	5	6
15 része, 159 része, 016 része, 019 része, 028 része, 029 része, 038 része, 039 része, 052 része, 053 része, 055 része, 059 része, 200 része, 202 része, 204 része, 206 része és 209 része	Egyéb értékesítésből eredő követelések és 3.6. egyéb előlegek	9123	71		71
054, 056, 059 része, 21, 22	<b>4. Egyéb követelések (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)</b>	<b>9124</b>	<b>1288</b>	<b>0</b>	<b>1288</b>
054 része, 056 része, 059 része, 220 része, 221, 228 része és 229 része	Követelések természetes 4.1. személyektől	9125			
054 része, 056 része, 059 része, 21 része, 220 része, 228 része és 229 része	4.2. Követelések közvállalatoktól	9126			
054 része, 056 része, 059 része, 21 része, 220 része, 228 része és 229 része	Követelések belső jogi személyektől és 4.3. intézményektől	9127	1288		1288
056 része, 059 része, 220 része, 222, 223 része, 224 része, 225 része, 228 része és 229 része	Követelések köztársasági szervektől és 4.4. szervezetektől	9128			
056 része, 059 része, 220 része, 222, 223	4.5. Követelések helyi önkormányzatoktól	9129			

része, 224 része, 225 része, 228 része és 229 része					
054 része 056 része, 059 része 21.része, 220 része, 224 része, 225 része, 226 része, 228 része és 229 része	4.6. Egyéb követelések	9130			
Kelt, _____					Törvényes képviselő
20 _____ évben		M.F.			_____

Az űrlap, a Statisztikai jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 127/2014 sz.)

Megjegyzés: az AOP rövidítés az automatikus adatfeldolgozás szerbiai, általánosan elfogadott elnevezése, ezért nem fordítandó, minden további kimutatásban, az AOP rövidítés jelentkezik

**TISZAMENTE – ÓBECSE  
KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.**

**2019. ÉVI ÜZLETI TERV**

**I módosítás**

<b>Alapító:</b>	ÓBECSE KÖZSÉG és ALISCA TERRA KFT. SZEKSZÁRD
<b>Székhely:</b>	Óbecse, Milos Crnjanski u. 46.
<b>Tevékenység kódja:</b>	3811
<b>Cégjegyzékszám:</b>	20420197
<b>Adószám :</b>	105649553
<b>Költségvetési felhasználó egyedi száma:</b>	89064
<b>Az Államkincstár illetékes fiókintézete:</b>	Államkincstár – Verbászi fiókintézet

Óbecse, 2019. augusztus



A Gazdasági társaságokról szóló Törvény 224. szakasz ( SZK Hivatalos Közlönye, 36/2011 szám, 99/2011 szám, 83/2014 – és más törvények 5/2015 szám, 44/2018 szám, és 95/2018 szám); a Közvállalatokról szóló törvény 59. szakasz (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016 szám); 14. szakasz 1. bekezdés 4. pontja), A Tiszamente – Óbecse kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság megalapításáról szóló Határozat (Óbecse község Hivatalos lapja 1. sz.) 2008.03.19.; 15. szakasz 1. bekezdés 2. pontja) Korlátolt felelősségű társaság létrehozásáról szóló szerződés 2008.04.18. a Tiszamente – Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság ügyvezető igazgatója meghozza:

## **TISZAMENTE – ÓBECSE KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.**

### **2019. ÉVI ÜZLETI TERV**

#### **I módosítás**

**Ez a terv magába foglalja a MUNKATERVET ÉS A PÉNZÜGYI TERVET, amelyek az alábbiakkal összhangban készültek:**  
**Gazdasági társaságokról szóló törvény**  
**Közvállalatokról szóló törvény**  
**A Tiszamente – Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság megalapításáról szóló Határozat**  
**Korlátolt felelősségű társaság létrehozásáról szóló szerződés**

## TARTALOM

1. A TISZAMENTE – ÓBECSE KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT. 2019. ÉVI ÜZLETI TERV MÓDOSÍTÁSI INDOKAI
2. A 2018-as ÜGYVITEL ELEMZÉSE
  - 2.1. 2018-ban végzett tevékenység mennyisége
  - 2.2. Állománymérleg 2018.12.31-én – terv és megvalósítás
  - 2.3. Eredménymérleg 2018.01.01. – 2018.12.31. – terv és megvalósítás
  - 2.4. Cash-Flow kimutatás 2018.01.01. – 2018.12.31. – terv és megvalósítás
  - 2.5. A 2018-ra tervezett és megvalósított üzleti mutatók elemzése
3. CÉLKITŰZÉSEK ÉS TERVEZETT AKTIVITÁSOK A 2019-ES ÉVRE VONATKOZÓAN
  - 3.2. Árpolitika terve a 2019-es évre
  - 3.6. Tervezett mutatók a 2019-es évre
4. A BEVÉTELEK TERVEZETT FORRÁSA ÉS A KIADÁSOK ALAKULÁSA A 2019-ES ÉVBEN
  - 4.1. Állománymérleg 2019.12.31-én
  - 4.2. Eredménymérleg 2019.01.01. – 2019.12.31. – terv
  - 4.3. Cash-Flow kimutatás 2019.01.01. – 2019.12.31. – terv
  - 4.4. Szubvenciók
  - 4.5. Munkavállalók költségei
5. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVE
6. BÉR ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV
  - 6.1. Munkavállalók struktúrája
  - 6.2. Képesítési-, kor és nemek szerinti stuktúra, és a munkavállalók struktúrája a munkaviszonyban eltöltött idő szerint (7.sz. melléklet)
  - 6.3. Szabad és betöltetlen állások és további foglalkoztatás
7. ELADÓSODÁS
  - 7.1. Hitelkötelezettségek – meglévő hitelkötelezettségek kimutatása
8. BESZERZÉSRE TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK
  - 8.1. Az üzleti tevékenység végzéséhez – javak, munkálatok és szolgáltatások – beszerzésére tervezett pénzügyi eszközök
9. BERUHÁZÁSOK TERVE
10. KÜLÖNLEGES RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK
11. Az összes melléklet listája

A Tiszamente – Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság, 2018-ra vonatkozó Üzleti tervének módosítására azért került sor, hogy azt összehangolják a megvalósítással, eredményekkel, hogy módosítsanak bizonyos tételeket, valamint azért, hogy reálisabb megalapozottsága legyen a további tervezési folyamatnak.

Ezek alapján a Tiszamente – Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság üzleti terve az alábbiakban módosul:

A 2018-as ügyvitel elemzése – a 2. részben az alábbi módosítások történtek:

## 1. A 2018-as ÜGYVITEL ELEMZÉSE

### 2.1. 2018-ban végzett tevékenység mennyisége

Sorszám	Szolgáltatás megnevezése	Mértékegység	2017 Megvalósítás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<b>I</b>	<b>HULLADÉKSZÁLLÍTÁS</b>					
	Háztartások	lit	72.220.189	71.280.000	69.434.040	0,974
	Gazdaság	m <sup>2</sup>	482.910	495.100	496.942	1,004
	Intézmények	m <sup>2</sup>	414.014	422.900	413,124	0,977
	Gazdaság - konténer	m <sup>3</sup>	2.159	2.700	1.798	0,666
<b>II</b>	<b>HULLADÉKLERAKÁS</b>					
	Gazdaság	t	5.914	3.910	7.284	1,863
	Háztartások	m <sup>3</sup>	2.591	2.924	1.842	0,630

### 2.2. Állománymérleg 2018.12.31-én - terv és megvalósítás

Állománymérleg 2018.12.31-én , 1. számú Melléklet

### 2.3. Eredménymérleg 2018.01.01. – 2018.12.31 - terv és megvalósítás

## Bevételek – 2018

Sor- szám	Számla	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	6040	BELFÖLDI PIACON ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BEVÉTELE	36.000	69.240	1,92
2.	6140	BELFÖLDI PIACON ÉRTÉKESÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE – HULLADÉKSZÁLLÍTÁS	81.590.000	79.156.800	0,97
3.	6142	BELFÖLDI PIACON ÉRTÉKESÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE		87.880	
4.	6200	TELJESÍTMÉNYEK AKTIVÁLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL		806.293	
5.	6590	EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK (VÉGREHAJTÁS ÚTJÁN)	100.000	26.042	0,26
6.	6620	KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1.000.000	1.007.131	1,01
7.	6623	KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL – JOGI SZEMÉLYEK		401.008	
8.	6630	POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK	0	320.609	
9.	6690	PÉNZÜGYI BEVÉTELEK		3.000	
10.	6750	EGYÉB BEVÉTELEK - MEGFIZETETETT KORÁBBAN LEÍRT KÖVETELÉS	800.000	608.601	0,76
11.	6679	EGYÉB BEVÉTELEK – KÖTELEZETTSÉGEK CSÖKKENTÉSE		4.497.084	
12.	6790	EGYÉB BEVÉTELEK		1.556.112	
13.	6920	ELŐZŐ ÉVEK HIBAJAVÍTÁSAI		561.902	
14.		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>83.526.000</b>	<b>89.101.702</b>	<b>1,07</b>

### Kommunális szolgáltatásokból eredő bevételek

Sorszám	Szolgáltatás megnevezése	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 4/3
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>HULLADÉKSZÁLLÍTÁS</b>			
	Háztartások	53.460.000	50.267.487	0,94
	Gazdaság	14.531.185	14.226.475	0,98
	Intézmények	4.926.785	4.695.843	0,95
	Gazdaság - konténer	2.478.600	1.650.194	0,67
	Őszi lomtalanítás	2.500.000	1.896.364	0,76
	<b>ÖSSZESEN II</b>	<b>77.896.570</b>	<b>72.736.363</b>	<b>0,93</b>
<b>II.</b>	<b>HULLADÉKLERAKÁS</b>			
	Gazdaság	1.919.458	3.575.893	1,86

	Háztartások	1.073.912	676.630	0,63
	<b>ÖSSZESEN III</b>	<b>2.993.370</b>	<b>4.252.523</b>	<b>1,42</b>
	<b>ÖSSZESEN (I+II):</b>	<b>80.896.940</b>	<b>76.988.886</b>	<b>95,18</b>

Az ügyvitel legjelentősebb bevételét a belföldi piacon értékesített áruk és szolgáltatások bevétele képezi, a megvalósítás 95%.

## 2018 – KIADÁSOK

### Ügyviteli kiadások összesen

S.SZ.	Kiadások	Kiadások összege		Index 4/3
		2018 Terv	2018 Megvalósítás	
1.	2.	3.	4.	5.
1	Munkabérek és térítések költségei	34.275.000	33.624.000	0,98
2	Anyagköltségek	31.531.000	30.454.026	0,97
3	Egyéb költségek	14.734.000	20.376.921	1,38
	<b>Összesen:</b>	<b>80.540.000</b>	<b>84.454.947</b>	<b>1,05</b>

Az ügyviteli költségek csoportjában, amely a következőket foglalja magába: anyagköltségek, üzemanyag és energia költségek, munkabérek, térítések és egyéb személyes kiadások, termelői szolgáltatások költségei, amortizációs költség, hosszú lejáratú tartalékolások költségei, nem termelői szolgáltatások költségei – nem voltak jelentős eltérések a tervezett értékekhez viszonyítva, így a megvalósítás 97%.

### 1. táblázat – Munkabérek és térítések

Sor-szám	Számla szám	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 5/4
1.	2.	3.	4	5	6
		<b>MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>			
1	52000000	MUNKABÉREK ÉS TÉRÍTÉSEK (BRUTTÓ)	25.033.490	24.560.770	0,98
2	52110000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	3.004.019	2.945.265	0,98
3	52111000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT EGÉSZSÉGÜGYI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	1.289.225	1.243.379	0,96
4	52112000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT MUNKANÉLKÜLTISÉGI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	187.751	164.005	0,87
5	52200000	MUNKASZERZŐDÉSEL ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI	405.295		0,00

6	52200001	TÖBBLETMUNKÁRÓL SZÓLÓ SZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	500.000	267.405	0,53
7	52400000	IDEIGLENES ÉS IDŐSZAKOS MUNKASZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	400.000	167.098	0,42
8	52500001	EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ TÉRÍTÉSEK			
9	52600000	AZ IGAZGATÁSI SZERV TAGJAINAK ÉS A BELSŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJA	908.220	831.828	0,92
10	52600001	AZ ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEI		573.167	
11	52900000	VÉGKIELEGÍTÉSEK	400.000	563.742	1,41
12	52900001	JUBILEUMI DÍJAK		541.040	
13	52900100	MUNKAVÁLLALÓK UTAZTATÁSI KÖLTSÉGEI	1.737.000	1467.796	0,85
14	52900200	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI (ÁLLAMI ÜNNEPKOR)	60.000	67.498	1,12
15	52904000	SEGÍTSÉG A MUNKAVÁLLALÓ HALÁLA ESETÉN			
16	52904300	SZOLIDÁRIS SEGÉLY - GYÓGYSZEREK	100.000	61.605	0,62
17	52911300	MUNKAVÁLLALÓK HIVATALI UTAZÁSÁNAK KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEI	100.000	61.000	0,62
18	52912000	UTAZÁS KÖLTSÉGEI ÉS MAGÁNGÉPJÁRMŰ HASZNÁLATÁNAK KÖLTSÉGEI HIVATALOS CÉLOKRA	30.000	16.362	0,55
19	52930200	SZÁLLÁS ÉS ÉTKEZÉSI KÖLTSÉGEK HIVATALOS ÚTON	60.000	20.600	0,34
20	52941000	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI	60.000	64.900	1,08
21	52950000	UTAZÁS KÖLTSÉGEI HIVATALI ÚTON		5.940	
22		<b>ÖSSZESEN</b>	<b>34.275.000</b>	<b>33.624.000</b>	<b>0,98</b>

- Az ügyvezető igazgató költségtérítései, a Társaság és az ügyvezető igazgató (nem létesített munkaviszonyt) kölcsönös jogairól és kötelezettségeiről szóló 1114/18-as számú, 2018.09.24. megkötött szerződésből erednek.

## 2 – Anyagi költségek

Számla szám	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	Index 4/3
1.	2.	3	4	5
	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>			
50100000	AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	36.000	47.486	1,32
50		36.000	47.486	1,32
51100000	ELHASZNÁLT ALAPANYAG	10.000	6.630	0,66
51100200	GÖNGYÖLEGGKÖLTSÉG	50.000		0,00
51200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (biztosíték, égők, fagyálló folyadék)	50.000	1.258	0,03
51200001	TISZTÍTÓSZEREK KÖLTSÉGEI	40.000	18.244	0,46
51200100	PÓTALKATRÉSZEK KÖLTSÉGEI - FELSZERELÉSEK KARBANTARTÁSA	150.000	67.025	0,45
51230000	SZERSZÁMOK ÉS FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI (képernyők, usb, telefon készülékek)	280.000	178.808	0,64
51240000	EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI	150.000	296.811	1,98

51250000	GUMIABRONCSOK ÉS EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK	350.000	241.442	0,69
51250001	MUNKARUHÁZAT KÖLTSÉGEI	300.000	542.232	1,81
51280000	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉGEK (LED ÉGŐK, KULCSOK, LAKATOK, TÖRLŐKENDŐK)	75.000	86.818	1,16
51280001	IRODASZER KÖLTSÉGEK	620.000	150.217	0,24
51280002	KUKÁK ÉS KONTÉNEREK 1100 l – műanyag KÖLTSÉGEI	495.000	328.908	0,66
51290000	BÉRBE VETT HELYSÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	200.000	120.539	0,60
51300000	KÖOLAJSZÁRMAZÉKOK KÖLTSÉGEI	5.920.000	6.306.450	1,07
51300001	SZEMÉLYAUTÓK ÜZEMANYAG KÖLTSÉGEI	310.000	179.344	0,58
51311000	OLAJ ÉS KENŐANYAGOK KÖLTSÉGEI	270.000	43.017	0,16
51312000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - KOMUNALAC JÁRMŰVEI	350.000	350.000	1,00
51313000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - BÉRELT JÁRMŰ	100.000	144.906	1,45
51400000	PÓTALKATRÉSZEK KÖLTSÉGEI	80.000	68.400	0,86
51500000	SZERSZÁMOK ÉS FOGYÓESZKÖZÖK LEÍRÁSA	15.000		0,00
<b>51</b>		<b>9.815.000</b>	<b>9.131.051</b>	<b>0,93</b>
53100000	GYORSPOSTA ÉS SZÁLLítási KÖLTSÉGEK	100.000		0,00
53100100	SZÁLLítási KÖLTSÉGEK	990.000	297.900	0,30
53100300	MOBILTELEFONOK KÖLTSÉGEI	330.000	453.843	1,38
53100301	POSTAI BÉLYEGKÖLTSÉGEK	335.000	391.325	1,17
53100302	VEZETÉKES TELEFONOK KÖLTSÉGEI	30.000	24.038	0,80
53100303	A JÁRMŰVEK MŰHOLDAS KÖVETÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	200.000	403.261	2,02
53100304	INTERNET KÖLTSÉGEK	90.000	59.527	0,66
53100305	ADÓMEMÓRIÁS PÉNZTÁRGÉP GPS KÖLTSÉGEI	2.000		0,00
53100306	PARKOLÁS KÖLTSÉGEI		5.435	
53200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (tűzvédelmi készülékek, elektronikus eszközök)	1.400.000	1.348.784	0,96
53200001	BERENDEZÉSEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (adómemóriás pénztárgép, videófelügyelet, el.számológép)	620.000	521.700	0,84
53200002	SZOFTVER KARBANTARTÁS KÖLTSÉGEI	777.000	692.000	0,89
53200003	AUTÓGUMIK JAVÍTÁSÁNAK KÖLTSÉGEI	130.000	92.375	0,71
53200004	NYOMTATÓK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (patron utántöltés, szerviz)	100.000	76.607	0,77
53200005	BÉRBE VETT ÜGYVITELI HELYSÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	215.000		0,00
53200006	AZ ÚJ GÉPJÁRMŰ KÖTELEZŐ SZERVIZELÉSE	500.000	223.533	0,45
53210000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 1218	900.000	786.856	0,87
53220000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 2528	1.400.000	230.559	0,16
53230000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES 1213	700.000	1.077.487	1,54
53240000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – FAP 1822	500.000	736.795	1,47
53250000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – ZETOR ÓBECSE 161	70.000	114.059	1,63

53260000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – BULDÓZER TG 110D	1.500.000	2.489.428	1,66
53270000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – SKODA FABIA IGR 652	80.000	53.451	0,67
53280000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – VW CADDY	100.000	48.344	0,48
53290000	BÉRELT JÁRMŰ KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	385.000	23.833	0,06
53300000	ÜGYVITELI HELYSÉG BÉRLETI DÍJA	400.000	390.297	0,98
53300001	HELYISÉGEK BÉRLETI DÍJA - ELEKTROMOS ENERGIA	300.000	189.653	0,63
53300002	BÉRLET KÖLTSÉG – TELEFON KÖLTSÉGEI	5.000	53.861	10,77
53310000	HULLADÉKSZÁLLÍTÓ TEHERAUTÓ BÉRLETI KÖLTSÉGEI	1.765.000	308.608	0,17
53500000	REKLÁM ÉS PROPAGANDA KÖLTSÉGEK	35.000	100.560	1,43
53930000	MUNKAVÉDELMI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	400.000	789.837	1,97
53931000	A MUNKAVÉDELEM KÖLTSÉGEI (a szabályzat 63. szakasza értelmében)	375.000	335.848	0,90
53930001	NYOMDAKÖLTSÉGEK (háztartások számlái, értesítések, plakátok)	600.000	687.500	1,15
53930002	NYOMDAKÖLTSÉGEK (szórólapok, plakátok és zászlók a szelektív hulladékgyűjtési felhívásra)	300.000	420.400	1,40
53940000	A HULLADÉKLERAKÓN VÉGZETT TALAJMŰVELÉSI MUNKÁLATOK KÖLTSÉGEI (föld és kő)	2.500.000	2.492.676	1,00
53990000	EGYÉB TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	500.000	532.600	1,07
<b>53</b>		<b>18.634.000</b>	<b>16.453.752</b>	<b>0,88</b>
54000000	AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	3.046.000	4.821.737	1,58
<b>54</b>		<b>3.046.000</b>	<b>4.821.737</b>	<b>1,58</b>
	<b>ÖSSZESEN (50+51+53+54):</b>	<b>31.531.000</b>	<b>30.454.026</b>	<b>0,97</b>

### 3 – A működés egyéb költségei

Számla	Leírás	2018	2018	Index
1.	2.	3.	4.	5
	<b>A MŰKÖDÉS EGYÉB KÖLTSÉGEI</b>			
55000100	ÜGYVÉDI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.250.000	1.233.600	0,99
55000101	TANÁCSADÓI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	80.000	42.600	0,53
55000102	FORDÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	390.000	167.000	0,43
55000104	KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK KÖLTSÉGEI	320.000	162.120	0,51
55000105	KÖNYVVIZSGÁLÓ KÖLTSÉGEI	490.000	561.000	1,14
55000106	SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	40.000	118.392	2,96
55000109	VÉGREHAJTÁSI ELJÁRÁS KÖLTSÉGEI	340.000	947.865	2,79
55000200	TAKARÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	362.000	357.600	0,99
55000201	KÖNYVELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	410.000	80.000	0,20
55000202	PÉNZTÁR VEZETÉS KÖLTSÉGEI	600.000	550.000	0,92
55000300	EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	180.000	110.000	0,61
55000400	AZ ELHASZNÁLT VÍZ KÖLTSÉGEI	390.000	252.005	0,65
55000900	GÉPJÁRMŰVEK TISZTÁNTARTÁSI KÖLTSÉGEI	35.000	4.200	0,12
55050000	MUNKAVÁLLALÓK TOVÁBBKÉPZÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	550.000	457.290	0,83



55050001	SZAKIRODALOM KÖLTSÉGEI	330.000	137.409	0,42
55090000	SPORT ÉS REKREÁCIÓS AKTIVITÁSOK KÖLTSÉGEI	12.000		0,00
55090001	EGYÉB NEM TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.208.000	1.219.297	1,01
55100000	REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉG	350.000	482.641	1,38
55200000	GÉPJÁRMŰVEK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	425.000	245.461	0,58
55200001	MUNKAVÁLLALÓK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	300.000	291.033	0,97
55300000	BELFÖLDI PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGEK	338.000	336.745	1,00
55320000	BANKI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	15.000		0,00
55590000	EGYÉB ADÓK	5.000		0,00
55591000	10% KÜLÖNBÖZET A BÉREKRE	1.848.000	1.892.214	1,02
55600000	TAGSÁGI DÍJ A GAZDASÁGI KAMARÁNAK		18.970	
55900000	EGYÉB NEM ANYAGI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	35.000	37.470	1,07
55900900	INFORMÁCIÓS HIRDETÉSEK KÖLTSÉGEI (15. szakasza a kereskedelmi tevékenységet szabályzó törvénynek )	509.000	494.700	0,97
55910000	ILLETÉKEK (KÖZIGAZGATÁSI, BÍRÓSÁGI, EGYÉB)	1.042.000	141.542	0,14
<b>55</b>		<b>11.854.000</b>	<b>10.341.155</b>	<b>0,87</b>
56200000	KAMATKIADÁSOK	1.030.000	612.870	
56300000	NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK	0	39.437	
<b>56</b>		<b>1.030.000</b>	<b>652.308</b>	<b>0,63</b>
57610000	IGAZGATÓI DÖNTÉS ALAPJÁN LEÍRT KÖVETELÉS	10.000		0,00
57620000	LEÍRT KÖVETELÉSEK – SZOCIÁLIS ESETEK	700.000	677.920	0,97
57900200	PERKÖLTSÉGEK		200.000	
57900001	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK	5.000	185	0,04
57910000	AZ ELŐZŐ ÉVEK HIBAJAVÍTÁSAI	150.000	201.759	1,35
57960000	DONÁCIÓK	50.000		0,00
57990000	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK	85.000	90.878	1,07
<b>57</b>		<b>1.000.000</b>	<b>1.170.741</b>	<b>1,17</b>
58200000	ELÉRTÉKTELENEDETT INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK		130.587	
58500000	ELÉRTÉKTELENEDETT KÖVETELÉSEK – BELFÖLDI VEVŐK	850.000	8.082.130	9,51
<b>58</b>		<b>850.000</b>	<b>8.212.717</b>	<b>9,66</b>
	<b>ÖSSZESEN (55+56+57+58):</b>	<b>14.734.000</b>	<b>20.376.921</b>	<b>1,38</b>

Eredménymérleg 2018.01.01. – 2018.12.31. 1 a. számú Melléklet

#### 2.4. Cash-Flow kimutatás 2018.01.01. – 2018.12.31. – tervek és megvalósítás

Cash-Flow kimutatás 2018.01.01. – 2018.12.31. 1 b. számú Melléklet

#### 2.5. A 2018- ra tervezett és megvalósított üzleti mutatók elemzése

A tervezett és megvalósított üzleti mutatók – 2. számú Melléklet

Célkitűzések és tervezett aktivitások a 2019-es évre vonatkozóan – a 3. részben az alábbi módosítások történtek:

### 3. CÉLKITŰZÉSEK ÉS TERVEZETT AKTIVITÁSOK A 2019-ES ÉVRE VONATKOZÓAN

Árpolitika terve a 2019-es évben – a 3.2. részben, az utolsó bekezdésnél az alábbi módosítások történtek: A Tiszamente – Óbecse Kft. 2019-ben 4,5% MÓDOSÍTANI TERVEZI a szolgáltatásai díjszabását, amely az alábbi táblázatban kerül kimutatásra:

S. SZ.	ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁS FAJTÁJA	2018. Előző év december	Index	
			XII	Tárgyév december
				Előző év december
1.	Hulladékszállítás – háztartások 80 liter	308,00	321,86	1,045
2.	Hulladékszállítás – háztartások 120 liter	462,00	482,79	1,045
3.	Hulladékszállítás – gazdaság din/m <sup>2</sup>	34,65	36,21	1,045
4.	Hulladékszállítás – intézmények din/m <sup>2</sup>	13,75	14,37	1,045
5.	Konténerek ürítése 5m <sup>3</sup>	5.390,00	5.632,55	1,045
6.	Konténerek ürítése 7m <sup>3</sup>	7.546,00	7.885,57	1,045
7.	Hulladéklerakó használati díja din/t - gazdaság	580,00	606,10	1,045
8.	Hulladéklerakó használati díja din/t - polgárok	434,00	453,53	1,045

**2019. december 15.-től tervezik a díjszabás módosítását. A 4,5% díjszabás emelésre, az energiaköltségek módosítása miatt van szükség, amely a munka terjedelmének megnövekedése miatt indokolt.**

Tervezett mutatók a 2019-es évre – a 3.6. részben az alábbi módosítások történtek:

A tervezett és megvalósított mutatók bemutatása – 2. számú Melléklet

Bevételek tervezett forrása és kiadások alakulása a 2019-es évben – 4. részben az alábbi módosítások történtek:

## 4. A BEVÉTELEK TERVEZETT FORRÁSA ÉS A KIADÁSOK ALAKULÁSA A 2019-ES ÉVBEN

4.1. Állománymérleg 2019.12.31.-én

Állománymérleg 2019.12.31.-én 3. számú Melléklet

4.2. Eredménymérleg 2019.01.01. – 2019.12.31.

### BEVÉTELEK TERVE – BEVÉTELEK FORRÁSA

S. SZ.	BEVÉTELEK	2018 Terv ÁFA nélkül	2018 Megvalósítás ÁFA nélkül	2019 Terv ÁFA nélkül	INDEX	
					4/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>SAJÁT BEVÉTELEK</b>						
<b>I</b>	<b>ÁRU ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL</b>	36.000	69.240	141.000	1,92	2,04
	<b>ÖSSZESEN I</b>	<b>36.000</b>	<b>69.240</b>	<b>141.000</b>	1,92	2,04
<b>II</b>	<b>HULLADÉK-SZÁLLÍTÁS</b>					
	háztartások	53.460.000	50.267.487	56.575.000	0,94	1,13
	gazdaság	14.531.185	14.226.475	16.513.000	0,98	1,16
	intézmények	4.926.785	4.695.843	5.184.000	0,95	1,10
	gazdaság - konténer	2.478.600	1.650.194	2.741.000	0,67	1,66
	őszli lomtalanítás	2.500.000	1.896.364	3.720.000	0,76	1,96
	<b>ÖSSZESEN II</b>	<b>77.896.570</b>	<b>72.736.363</b>	<b>84.733.000</b>	0,93	1,16
<b>III</b>	<b>HULLADÉK-LERAKÁS</b>					
	gazdaság	1.919.458	3.575.893	4.935.000	1,86	1,38
	háztartások	1.073.912	676.630	1.344.000	0,63	1,99
	<b>ÖSSZESEN III</b>	<b>2.993.370</b>	<b>4.252.523</b>	<b>6.279.000</b>	1,42	1,48
<b>IV</b>	<b>BEVÉTEL-MÁSODLAGOS NYERSANYAG</b>	700.060	806.293	2.200.000	1,15	2,73
	<b>ÖSSZESEN IV</b>	<b>700.060</b>	<b>806.293</b>	<b>2.200.000</b>	1,15	2,73
	<b>ÖSSZESEN I+II+III+IV</b>	<b>81.626.000</b>	<b>77.864.419</b>	<b>93.353.000</b>	0,95	1,20
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>						
	<b>Egyéb bevételek</b>		<b>2.255.794</b>			
<b>V</b>	<b>BEVÉTELEK</b>					
	egyéb ügyviteli bevételek	100.000	26.042	100.000	0,26	3,84
	kamatok	1.000.000	1.408.140	1.120.000	1,41	0,80
	árfolyam-különbségek		320.608	226.000		
	egyéb bevételek (669)		3.000	0		
	egyéb bevételek (67)	800.000	6.661.798	230.000	8,33	0,03
	előző évek hibajavításai		561.902			
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1.900.000</b>	<b>8.981.490</b>	<b>1.676.000</b>	4,73	0,19
	<b>ÖSSZBEVÉTEL (I-V)</b>	<b>83.526.000</b>	<b>89.101.702</b>	<b>95.029.000</b>	1,07	1,07

## BEVÉTELEK STRUKTÚRÁJA

Számla	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	2019 Terv	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
6040	BELFÖLDI PIACON ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BEVÉTELE	36.000	69.240	141.000	2,04
6140	BELFÖLDI PIACON ÉRTÉKESÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE – HULLADÉKSZÁLLÍTÁS	81.590.000	79.156.800	92.820.000	1,17
6142	BELFÖLDI PIACON ÉRTÉKESÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE		87.880	392.000	
6200	TELJESÍTMÉNYEK AKTIVÁLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTELEK		806.293	0	
6590	EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK (VÉGREHAJTÁS ÚTJÁN)	100.000	26.042	100.000	3,84
6620	KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1.000.000	1.007.131	720.000	0,71
6623	KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL – JOGI SZEMÉLYEK		401.008	400.000	
6630	POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	0	320.609	226.000	
6690	PÉNZÜGYI BEVÉTELEK		3.000	0	
6750	EGYÉB BEVÉTELEK – MEGFIZETETETT KORÁBBAN LEÍRT KÖVETELÉS	800.000	608.601	110.000	0,18
6679	EGYÉB BEVÉTELEK – KÖTELEZETTSÉGEK CSÖKKENTÉSE		4.497.084		
6790	EGYÉB BEVÉTELEK		1.556.112	120.000	
6920	ELŐZŐ ÉVEK HIBAJAVÍTÁSAI		561.902	0	
	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN:</b>	<b>83.526.000</b>	<b>89.101.702</b>	<b>95.029.000</b>	<b>1,07</b>

## KIADÁSOK TERVE KIADÁSNEMEK SZERINT

Az összegek ÁFA nélkül vannak feltüntetve

S.SZ.	KIADÁSOK	2018 Terv	2018 Megvalósítás	2019 Terv	INDEX		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Anyagköltség	2.865.000	2.645.257	3.468.000	0,92	1,21	1,31
2	Energiaköltség	6.950.000	6.485.794	7.009.000	0,93	1,01	1,08
3	Szolgáltatások költségei	18.634.000	16.453.752	13.665.000	0,88	0,73	0,83
4	Amortizációs költség	3.046.000	4.821.737	4.822.000	1,58	1,58	1,00
5	Bruttó bérek költsége	25.033.490	24.560.770	32.117.378	0,98	1,28	1,31
6	Egyéb kifizetések költségei	9.241.510	9.063.230	15.486.622	0,98	1,68	1,71
7	Materiális és immateriális költségek	11.854.000	10.341.155	10.832.000	0,87	0,91	1,05

8	Az értékesített áru beszerzési értéke	36.000	47.486	122.000	1,32	3,39	2,57
9	Rendkívüli kiadások	2.880.000	10.035.766	1.684.000	3,48	0,58	0,17
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-9)</b>	<b>80.540.000</b>	<b>84.454.947</b>	<b>89.206.000</b>	<b>1,05</b>	<b>1,11</b>	<b>1,06</b>

## KIADÁSNEMEK SZERINTI KIADÁSOK

Az összegek ÁFA nélkül vannak feltüntetve

Számla szám	Kiadások megnevezése	2019 Terv	2019.01.01.-03.31.	2019.01.01.-06.30.	2019.01.01.-09.30.	2019.01.01.-12.31.
	<b>alapanyagköltség</b>	<b>10.477.000</b>	2.371.138	5.114.017	8.097.000	10.477.000
511	anyag és göngyöleg költség	0	0	0	0	0
512	anyag, pótalkatrészek és védőfelszerelés költségei	<b>3.468.000</b>	663.966	1.659.476	2.688.000	3.468.000
513	üzemanyag, kenőanyag és energiaköltségek	<b>7.009.000</b>	1.707.172	3.454.541	5.409.000	7.009.000
514	pótalkatrészek költségei	0	0	0	0	0
515	egyéb anyagköltségek	0	0	0	0	0
	<b>termelési szolgáltatások költségei</b>	<b>13.665.000</b>	2.168.986	5.419.861	9.780.000	13.665.000
531	termelési szolgáltatások költségei	<b>1.244.000</b>	306.995	575.995	910.000	1.244.000
532	karbantartási költségek	<b>5.056.000</b>	777.641	2.095.041	3.813.000	5.056.000
533	bérleti költségek	<b>1.620.000</b>	374.296	760.148	1.190.000	1.620.000
535	reklám és propaganda költségek	<b>50.000</b>	16.900	16.900	34.000	50.000
539	egyéb termelési szolgáltatások költségei	<b>5.695.000</b>	693.154	1.971.777	3.833.000	5.695.000
540	amortizációs költségek	<b>4.822.000</b>	1.205.434	2.410.868	3.616.000	4.822.000
520	munkabérek költségei (bruttó)	<b>32.117.378</b>	7.319.571	15.045.450	23.591.378	32.117.378
	egyéb térítések költségei - összesen	<b>15.486.622</b>	3.033.328	6.026.190	9.994.622	15.486.622
521	- járulékok a munkaadó terhére	<b>5.508.130</b>	1.244.641	2.569.630	4.045.921	5.508.130
522	- munkaszerződéssel alkalmazottak költségei	<b>351.272</b>	175.127	175.127	304.091	351.272
522	- többletmunkáról szóló szerződések	<b>586.000</b>	150.316	292.721	200.000	586.000
524	-ideiglenes és időszakos munkaszerződések	<b>810.000</b>	158.362	404.895	500.000	810.000
526	Az ügyvezető igazgató költségtérítései*	<b>2.841.000</b>	599.798	1.202.503	1.968.156	2.841.000
526	-a közgyűlés tagjainak díja	<b>908.220</b>	207.956	415.913	681.165	908.220
529	-egyéb költségtérítések	<b>4.482.000</b>	497.128	965.401	2.295.289	4.482.000
	-végkielégítés és szolidáris segély	<b>2.576.000</b>	0	0	987.600	2.576.000

	-egyéb térítések a munkavállalóknak	<b>1.906.000</b>	497.128	965.401	1.307.689	1.906.000
55	<b>materiális és immateriális költségek</b>	<b>10.832.000</b>	2.358.858	4.692.589	7.528.000	10.832.000
500	értékesített áru beszerzési értéke	<b>122.000</b>	16.826	60.716	92.000	122.000
	<b>rendkívüli kiadások - összesen</b>	<b>1.684.000</b>	345.447	684.138	0	1.684.000
56	pénzügyi kiadások	<b>1.549.000</b>	339.838	672.512	1.090.000	1.549.000
57	egyéb kiadások	<b>135.000</b>	5.609	11.626	0	135.000
585	követelések értékcsökkenése	<b>0</b>		2.485.626	0	0
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>89.206.000</b>	<b>18.819.588</b>	<b>41.939.455</b>	<b>62.699.000</b>	<b>89.206.000</b>

### – Anyagi költségek

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: üzemanyag és kenőanyag, gépjárművek karbantartása, járművek és helyiségek bérleti díja, munkaruhák és védőfelszerelések, irodaszerek, elektromos energia, szoftver karbantartás költségei, amortizációs költségek, egyéb szolgáltatások költségei, amelyek más törvényes előírásokból fakadnak, és egyéb anyagi költségek.

Számlaszám	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	2019 Terv	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>				
50100000	AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	36.000	47.486	122.000	2,57
50		36.000	47.486	122.000	2,57
51100000	ELHASZNÁLT ALAPANYAG	10.000	6.630	0	0,00
51100200	GÖNGYÖLEGGKÖLTSÉG	50.000	0	0	
51200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (biztosíték, égők, fagyálló folyadék)	50.000	1.258	0	0,00
51200001	TISZTÍTÓSZEREK KÖLTSÉGEI	40.000	18.244	44.000	2,41
51200100	PÓTALKATRÉSZEK KÖLTSÉGEI - FELSZERELÉSEK KARBANTARTÁSA	150.000	67.025	225.000	3,36
51230000	SZERSZÁMOK ÉS FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI (képernyők, usb, tel. készülékek)	280.000	178.808	140.000	0,78
51240000	EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI	150.000	296.811	1.123.000	3,78
51250000	GUMIABRONCSOK ÉS EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK	350.000	241.442	124.000	0,51
51250001	MUNKARUHÁZAT KÖLTSÉGEI	300.000	542.232	891.000	1,64
51280000	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉGEK (LED ÉGŐK, KULCSOK, LAKATOK, TÖRLŐKENDŐK)	75.000	86.818	121.000	1,39
51280001	IRODASZER KÖLTSÉGEK	620.000	150.217	200.000	1,33
51280002	KUKÁK ÉS KONTÉNEREK 1000 l – műanyag KÖLTSÉGEI	495.000	328.908	500.000	1,52
51290000	BÉRBE VETT HELYSÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	200.000	120.539	100.000	0,83
51300000	KÖOLAJSZÁRMAZÉKOK KÖLTSÉGEI	5.920.000	6.306.450	6.260.000	0,99
51300001	SZEMÉLYAUTÓK ÜZEMANYAG KÖLTSÉGEI	310.000	179.344	200.000	1,12

51311000	ELEKTROMOS ENERGIA KÖLTSÉGEI	270.000	43.017	50.000	1,16
51312000	VÍZDÍJ ÉS SZENNYVÍZELVEZETÉS KÖLTSÉGEI	350.000	350.000	499.000	1,43
51313000	OLAJ ÉS KENŐANYAGOK KÖLTSÉGEI	100.000	144.906	0	0,00
51400000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - BÉRELT JÁRMŰ	80.000	68.400	0	0,00
51500000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - BÉRELT JÁRMŰ	15.000		0	
<b>51</b>		<b>9.815.000</b>	<b>9.131.051</b>	<b>10.477.000</b>	<b>1,15</b>
53100000	GYORSPOSTA ÉS SZÁLLÍTÁSI KÖLTSÉGEK	100.000		0	
53100100	SZÁLLÍTÁSI KÖLTSÉGEK	990.000	297.900	0	0,00
53100300	MOBILTELEFONOK KÖLTSÉGEI	330.000	453.843	400.000	0,88
53100301	POSTAI BÉLYEGKÖLTSÉGEK	335.000	391.325	440.000	1,12
53100302	VEZETÉKES TELEFONOK KÖLTSÉGEI	30.000	24.038	30.000	1,25
53100303	A JÁRMŰVEK MŰHOLDAS KÖVETÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	200.000	403.261	250.000	0,62
53100304	INTERNET KÖLTSÉGEK	90.000	59.527	90.000	1,51
53100305	ADÓMEMÓRIÁS PÉNZTÁRGÉP GPS KÖLTSÉGEI	2.000		4.000	
53100306	PARKOLÁSI KÖLTSÉGEK		5.435	30.000	5,52
53200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (tűzoltó készülékek szervize, elektronikus eszközök )	1.400.000	1.348.784	1.151.000	0,85
53200001	BERENDEZÉSEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (adómemóriás pénztárgép, videofelügyelet, el.számológép)	620.000	521.700	500.000	0,96
53200002	SZOFTVER KARBANTARTÁS KÖLTSÉGEI	777.000	692.772	600.000	0,87
53200003	AUTÓGUMIK JAVÍTÁSÁNAK KÖLTSÉGEI	130.000	92.375	105.000	1,14
53200004	NYOMTATÓK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (patron utántöltés, szerviz)	100.000	76.607	100.000	1,31
53200005	BÉRBE VETT ÜGYVITELI HELYSÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	215.000		0	
53200006	AZ ÚJ JÁRMŰ KÖTELEZŐ KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	500.000	223.533	500.000	2,24
53210000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 1218	900.000	786.856	300.000	0,38
53220000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 2528	1.400.000	230.559	0	0,00
53230000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES 1213	700.000	1.077.487	600.000	0,56
53240000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – FAP 1822	500.000	736.795	500.000	0,68
53250000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – ZETOR ÓBECSE 161	70.000	114.059	200.000	1,75
53260000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – BULDÓZER TG 110D	1.500.000	2.489.428	350.000	0,14
53270000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – SKODA FABIA IGR 652	80.000	53.451	0	0,00

53280000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – VW CADDY	100.000	48.344	100.000	2,07
53290000	BÉRELT JÁRMŰ KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	385.000	23.833	50.000	2,10
53300000	ÜGYVITELI HELYSÉG BÉRLETI DÍJA	400.000	390.297	870.000	2,23
53300001	HELYISÉGEK BÉRLETI DÍJA – EL. ENERGIA	300.000	189.653	150.000	0,79
53300002	BÉRLET KÖLTSÉG – GÁZFŰTÉS KÖLTSÉGEI	5.000	53.861	300.000	5,57
53310000	HULLADÉKSZÁLLÍTÓ TEHERAUTÓ BÉRLETI KÖLTSÉGEI	1.765.000	308.608	300.000	0,97
53500000	REKLÁM ÉS PROPAGANDA KÖLTSÉGEK	35.000	100.560	50.000	0,50
53930000	MUNKAVÉDELMI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	400.000	789.837	420.000	0,53
53931000	A MUNKAVÉDELEM KÖLTSÉGEI (a szabályzat 63. szakasza értelmében)	375.000	335.848	525.000	1,56
53930001	NYOMDAKÖLTSÉGEK (háztartások számlái, értesítések, plakátok)	600.000	687.500	800.000	1,16
53930002	NYOMDAKÖLTSÉGEK (szórólapok, plakátok és zászlók a szelektív hulladékgyűjtési felhívásra)	300.000	420.400	500.000	1,19
53940000	A HULLADÉKLERAKÓN VÉGZETT TALAJMŰVELÉSI MUNKÁLATOK KÖLTSÉGEI (föld és kő)	2.500.000	2.492.676	2.800.000	1,12
53990000	EGYÉB TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	500.000	532.600	650.000	1,22
<b>53</b>		<b>18.634.000</b>	<b>16.453.752</b>	<b>13.665.000</b>	<b>0,83</b>
54000000	AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	3.046.000	4.821.737	4.822.000	1,00
<b>54</b>		<b>3.046.000</b>	<b>4.821.737</b>	<b>4.822.000</b>	<b>1,00</b>
	<b>ÖSSZESEN (50+51+53+54):</b>	<b>31.531.000</b>	<b>30.454.026</b>	<b>29.086.000</b>	<b>0,96</b>

#### – A működés további költségei

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: ügyvédi szolgáltatások, biztosítási díjak, illetékek, reprezentáció, reklám és propaganda, nem megfizetett követelések elértéktelenedése és egyéb költségek.

Számlaszám	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	2019 Terv	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5	6
	<b>A MŰKÖDÉS EGYÉB KÖLTSÉGEI</b>				
55000100	ÜGYVÉDI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.250.000	1.233.600	1.250.000	1,01
55000101	TANÁCSADÓI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	80.000	42.600	0	0,00
55000102	FORDÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	390.000	167.000	390.000	2,34
55000104	KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK KÖLTSÉGEI	320.000	162.120	0	0,00
55000105	KÖNYVVIZSGÁLÓ KÖLTSÉGEI	490.000	561.000	490.000	0,87
55000106	SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	40.000	118.392	0	0,00
55000109	VÉGREHAJTÁSI ELJÁRÁS KÖLTSÉGEI	340.000	947.865	991.000	1,05
55000200	TAKARÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	362.000	357.600	450.000	1,26
55000201	KÖNYVELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	410.000	80.000	0	0,00
55000202	PÉNZTÁR VEZETÉS KÖLTSÉGEI	600.000	550.000	0	0,00



55000300	EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	180.000	110.000	250.000	2,27
55000400	AZ ELHASZNÁLT VÍZ KÖLTSÉGEI	390.000	252.005	390.000	1,55
55000900	GÉPJÁRMŰVEK TISZTÁNTARTÁSI KÖLTSÉGEI	35.000	4.200	35.000	8,33
55050000	MUNKAVÁLLALÓK TOVÁBBKÉPZÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	550.000	457.290	865.000	1,89
55050001	SZAKIRODALOM KÖLTSÉGEI	330.000	137.409	350.000	2,55
55090000	SPORT ÉS REKREÁCIÓS AKTIVITÁSOK KÖLTSÉGEI	12.000		0	
55090001	EGYÉB NEM TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.208.000	1.219.297	1.300.000	1,07
55100000	REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉG	350.000	482.641	500.000	1,04
55200000	GÉPJÁRMŰVEK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	425.000	245.461	725.000	2,95
55200001	MUNKAVÁLLALÓK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	300.000	291.033	200.000	0,69
55200002	INGATLANOK BIZTOSÍTÁSI DÍJA			90.000	
55300000	BELFÖLDI PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGEK	338.000	336.745	355.000	1,05
55320000	BANKI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	15.000		0	
55590000	EGYÉB ADÓK	5.000		0	
55591000	5% KÜLÖNBÖZET A BÉREKRE	1.848.000	1.892.214	1.141.278	0,60
55600000	TAGSÁGI DÍJ A GAZDASÁGI KAMARÁNAK		18.970	55.722	2,94
55900000	EGYÉB NEM ANYAGI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	35.000	37.470	55.000	1,47
55900900	INFORMÁCIÓS HIRDETÉSEK KÖLTSÉGEI (15. szakasza a kereskedelmi tevékenységet szabályzó törvénynek )	509.000	494.700	509.000	1,03
55910000	ILLETÉKEK (KÖZIGAZGATÁS, BÍRÓSÁGI, EGYÉB)	1.042.000	141.542	90.000	0,64
55990000	NEM ANYAGI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK			350.000	
<b>55</b>		<b>11.854.000</b>	<b>10.341.155</b>	<b>10.832.000</b>	1,05
56200000	KAMATKIADÁSOK	1.030.000	612.870	1.439.000	2,35
56300000	NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBŐSÉGEK	0	39.437	110.000	2,79
<b>56</b>		<b>1.030.000</b>	<b>652.308</b>	<b>1.549.000</b>	2,37
57610000	IGAZGATÓI DÖNTÉS ALAPJÁN LEÍRT KÖVETELÉS	10.000		0	
57620000	LEÍRT KÖVETELÉSEK – SZOCIÁLIS ESETEK	700.000	677.920	0	0,00
57900200	PERKÖLTSÉGEK		200.000	0	0,00
57900001	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK	5.000	185	0	0,00
57910000	AZ ELŐZŐ ÉVEK HIBAJAVÍTÁSAI	150.000	201.759	0	0,00
57960000	DONÁCIÓK	50.000		50.000	
57990000	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK	85.000	90.878	85.000	0,94
<b>57</b>		<b>1.000.000</b>	<b>1.170.741</b>	<b>135.000</b>	0,12
58500000	ELÉRTÉKTELENEDETT INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉSEK		130.587	0	0,00
58500000	ELÉRTÉKTELENEDETT KÖVETELÉSEK – BELFÖLDI VEVŐK	850.000	8.082.130	0	0,00
<b>58</b>		<b>850.000</b>	<b>8.212.717</b>	<b>0</b>	0,00
	<b>ÖSSZESEN (55+56+57+58):</b>	<b>14.734.000</b>	<b>20.376.921</b>	<b>12.516.000</b>	0,00

490.000,00 dinárt terveznek könnyvizsgálói költségekre. A munkavállalók szakképzésére pedig 865.000,00 dinárt, a hatékonyabb munkavégzés érdekében a munkavállalók kötelező

továbbképzéseken vesznek részt (munkahelyi biztonság, munkavédelem, tűzvédelmi képzés, veszélyes hulladék felismerése, veszélyes hulladék szállítása, szerves hulladék ártalmatlanítása a helyreállított Botra hulladéklerakón, új számviteli és egyéb előírások és így tovább).

Eredménymerleg 2019.01.01. – 2019.12.31. 3.a számú Melléklet

4.3. Cash-Flow kimutatás 2019.01.01. – 2019.12.31. – terv

Cash-Flow kimutatás 2019.01.01. – 2019.12.31. 3. b számú Melléklet

4.4. Szubvenciók

Szubvenciók 4. számú Melléklet

4.5. Munkavállalók költségei

### Munkabérek és térítések

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: munkabérek, járulékkötelezettségek, ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei, az igazgatási szerv tagjainak díja, végkielégítések, szolidáris segély, rokkant munkavállalók finanszírozása, a munkavállalók utazási költségei és egyéb személyi jellegű ráfordítások, amelyek megilletik őket a pozitív törvényi előírások értelmében, amelyek ezt a területet szabályozzák.

S.SZ.	Számla szám	Leírás	2018 Terv	2018 Megvalósítás	2019 Terv	Index 6/5	Index 5/4
1.	2.	3.	4	5	6	7	8
		<b>MUNKABÉREK ÉS TÉRÍTÉSEK</b>					
1	52000000	MUNKABÉREK ÉS TÉRÍTÉSEK (BRUTTÓ)	25.033.490	24.560.770	32.117.378	1,31	0,98
2	52110000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	3.004.019	2.945.265	3.854.085	1,31	0,98
3	52111000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT EGÉSZSÉGÜGYI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	1.289.225	1.243.379	1.654.045	1,33	0,96
4	52112000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT MUNKANÉLKÜLSÉGI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	187.751	164.005	0	0,00	0,87
5	52200000	MUNKASZERZŐDÉSEL ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI	405.295	0	351.272		0,00
6	52200001	TÖBBLETMUNKÁRÓL SZÓLÓ SZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	500.000	267.405	586.000	2,19	0,53

7	52400000	IDEIGLENES ÉS IDŐSZAKOS MUNKASZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	400.000	167.098	810.000	4,85	0,42
8	52500001	EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ TÉRÍTÉSEK					
9	52600000	AZ IGAZGATÁSI SZERV TAGJAINAK ÉS A BELSŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJA	908.220	831.828	908.220	1,09	0,92
10	52600001	AZ ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEI		573.167	2.841.000	4,96	
11	52900000	VÉGKIELEGÍTÉSEK	400.000	563.742	0	0,00	1,41
12	52900001	JUBILEUMI DÍJAK		541.040			
13	52900100	MUNKAVÁLLALÓK UTAZTATÁSI KÖLTSÉGEI	1.737.000	1.467.796	1.737.000	1,18	0,85
14	52900200	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI (ÁLLAMI ÜNNEPKOR)	60.000	67.498		0,00	
15	52904000	SEGÍTSÉG A MUNKAVÁLLALÓ HALÁLA ESETÉN					
16	52904300	SZOLIDÁRIS SEGÉLY - GYÓGYSZEREK	100.000	61.605	0	0,00	
17	52911300	MUNKAVÁLLALÓK HIVATALI UTAZÁSÁNAK KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEI	100.000	61.600	100.000	1,62	0,62
18	52912000	UTAZÁS KÖLTSÉGEI ÉS MAGÁNGÉPJÁRMŰ HASZNÁLATÁNAK KÖLTSÉGEI HIVATALOS CÉLOKRA	30.000	16.362	0	0,00	0,55
19	52930200	SZÁLLÁS ÉS ÉTKEZÉSI KÖLTSÉGEK HIVATALOS ÚTON	60.000	20.600	0	0,00	0,34
20	52941000	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI	60.000	64.900	65.000	1,00	1,08
21	52950000	UTAZÁS KÖLTSÉGEI HIVATALI ÚTON		5.940	4.000	0,67	
22		SZOLIDÁRIS SEGÉLY			2.576.000		
23		<b>ÖSSZESEN</b>	<b>34.275.000</b>	<b>33.624.000</b>	<b>47.604.000</b>	<b>1,42</b>	<b>0,98</b>

- Az ügyvezető igazgató költségtérítései, a Társaság és az ügyvezető igazgató (nem létesített munkaviszonyt) kölcsönös jogairól és kötelezettségeiről szóló 1114/18-as számú, 2018.09.24. megkötött szerződésből erednek.
- A Pénzügyminisztérium 07-00-00584/2018-03 számú, kelt.: 2018.10.31. átiratban ajánlást adott, hogy az évi üzleti terv kidolgozásakor, a munkavállalók részére évi szinten 41.800,00 dinárt tervezzenek, adók és járulékok nélkül, mindezt a Szerb Köztársaság területén érvényben lévő, a kommunális közzállafatokra vonatkozó, aláírt kollektív szerződés II. módosításával összhangban.

Munkavállalók költségei 5. számú Melléklet

A nyereség elosztásának, illetve a veszteség lefedésének terve – 5.rész, a pénzügyi eredménynél az alábbi módosítások történtek:

## 5. A NYERESÉG ELOSZTÁSÁNAK, ILLETVE A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVE

### PÉNZÜGYI EREDMÉNY

Sor-szám	Elemek	2018 Megvalósítás	2019 Terv	Index 4/3
1	2	3	4	5
1	BEVÉTEL – ÖSSZESEN	89.101.702	95.029.000	1,07
2	KIADÁS - ÖSSZESEN	84.454.947	89.206.000	1,06
3	VESZTESÉG	0		
4	NYERESÉG	4.646.755	5.823.000	1,25
5	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓ	0	873.450	
6	NETTÓ NYERESÉG	4.646.755	4.949.550	1,07

A Tiszamente – Óbecse kommunális szolgáltató kft. kihasználta a korábbi évekből eredő adókedvezményt, amelynek alapján mentesült a nyereséget terhelő adó fizetésétől, így a tervezett időszak végén 873 450,00 dinár nyereségi adót számolt el.

Bér és foglalkoztatási terv – 6. rész, az alábbi módosítások történtek:

A módosítások a kollektív szerződések összehangolása és a kifizetéseket szabályozó előírások alapján történtek. A változtatásokat a következő mellékletek tartalmazzák:

Munkavállalók költségei – 5. számú melléklet

9. számú melléklet:

- A 2018-ban kifizetett munkabérek összege, a munkavállalók száma, és az átlagbér hónapok szerint – Bruttó I,
- A 2019-ben a munkabérek összege, a munkavállalók száma, és az átlagbér hónapok szerint – Bruttó I
- A 2019-ben a munkabérek összege, a munkavállalók száma, és az átlagbér hónapok szerint – Bruttó II

A bérek elszámolásának és kifizetésének terve 2019-re – 9a számú melléklet

A Felügyelő bizottság/Közgyűlés tagjainak díja – 10. számú melléklet.

## **Eladósodás – 7. rész, a következő módosítások történelk:**

### **7. ELADÓSODÁS**

#### **Hitelkötelezettségek – a megíévíó hitelkötelezettségek kímutatása**

A Tiszamente – Óbecse Kft.-nek nincs hitelkötelezettsége, de van kötelezettsége lízingre, mégpedig az alábbi járművekre:

- IVECO eurocargo hulladékszállító teherautó 2 darab (második beszerzése 2019. márciusában)
- Renault kangoo

A 2019-ben tervezett beszerzéssel az összes adósságkötelezettség lízing alapján 4769 euró havonta, ami nem haladja meg az összbevételek 7%, és a racionális és fenntartható üzleti tevékenység mutatója.

A Tiszamente – Óbecse kommunális szolgáltató Kft. Óbecse, 2019-ben 85 ezer euró értékben hitelkötelezettséget tervez ügyviteli helyiség vásárlására. A hitelkötelezettséget az ügyviteli bankon keresztül valósítaná meg, 5 éves törlesztési idővel.

Hitelkötelezettség - 12. sz. Melléklet

Beszerzésre tervezett pénzügyi eszközök – 8. rész, az alábbi módosítások történtek:

### **8. BESZERZÉSRE TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**

#### **Az üzleti tevékenység végzéséhez – javak, munkálatok és szolgáltatások – beszerzésére tervezett pénzügyi eszközök**

A 2019-es évre az alaptevékenység végzéséhez pénzügyi eszközökre van szükség, a munkálatok, szolgáltatások és beruházási aktivitásokra, a jelenlegi és a beruházások karbantartására, a tervezett munka mennyiségének elvégzéséhez.

2019-re beszerzésre tervezett pénzügyi eszközök – 13. számú Melléklet

Beruházások terve – 9. rész, az alábbi módosítások történtek:

## 9. BERUHÁZÁSOK TERVE

2019-ben a Tiszamente – Óbecse Kft. az alábbi beruházásokat tervezi :

- Hulladékszállító teherautó (2019.03.22. beszerezve)
- Ügyviteli helyiség vásárlása
- átrakóállomás tervdokumentációjának kidolgozása
- konténerek beszerzése a szelektív hulladékgyűjtésre (másodlagos nyersanyag)
- a video felügyelet megerősítése a hulladéklerakón és minden helyiségben
- irodabútor vásárlása és IT felszerelés szükséges
- a kézi műhely felszerelése

A Tiszamente – Óbecse Kft. mindezt azzal a céllal tervezi, hogy a társadalom objektív igényeinek megfeleljen. Ugyanakkor a tervekben szerepelnek olyan beruházások, amelyek megvalósítása az év során nagyban függ a társaság pénzügyi lehetőségeitől, ugyanakkor a beruházási aktivitások a vállalat fejlődését is jelentik az üzleti rendszerben.

A beruházások terve és dinamikája – 14. sz. Melléklet

Különleges rendeltetésű eszközök – 10. rész, az alábbi módosítások történtek:

## 10. KÜLÖNLEGES RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

### Különleges rendeltetésű eszközök

A rendkívüli nehéz gazdasági helyzetben, a Tiszamente – Óbecse Kft. Óbecse, 2019-ben a különleges célokra előirányzott költségekre maximális megtakarítási intézkedéseket vezet be, a kiadások ésszerűsítése céljából.

#### **Donációk**

A Tiszamente – Óbecse Kft. Óbecse, 50.000,00 dinárt tervez donációkra.

#### **Reprezentáció**

2019-re reprezentációs költségekre 500.000 dinár van tervezve.

#### **Reklám és propaganda**

2019-re reklám és propaganda költségekre 50.000 dinár van tervezve.

Különleges rendeltetésű eszközök - 15. számú melléklet

Sorszám	Táblázat megnevezése	Melléklet
1.	Állománymérleg 2018.12.31-én.	1
2.	Eredménymérleg 2018.01.01. – 2018.12.31.	1a
3.	Cash-Flow kimutatás 2018.01.01. – 2018.12.31.	1b
4.	Tervezett és megvalósított üzleti mutatók	2
5.	Állománymérleg 2019.12.31-én.	3
6.	Eredménymérleg 2019.01.01. – 2019.12.31.	3a
7.	Cash-Flow kimutatás 2019.01.01. – 2019.12.31.	3b
8.	Szubvenciók és egyéb költségvetési bevételek	4
9.	Munkavállalók költségei	5
10.	Munkavállalók struktúrája szektor/szervezeti egység szerint	6
11.	Képesítési- kor- és nemek szerinti struktúra valamint a munkaviszonyban eltöltött idő szerint	7
12.	A foglalkoztatás dinamikája	8
13.	Munkabérek (Bruttó I és Bruttó II) összege 2018-ban és 2019-ben	9
14.	Bérek elszámolásának és kifizetésének terve 2019-re	9a
15.	Felügyelő bizottság/Közgyűlés tagjainak díja	10
16.	A könyvvizsgáló Bizottság tagjainak díjai	11
17.	Hítelkötelezettség	12
18.	Nagyberuházási eszközökre, munkálatokra és szolgáltatásokra tervezett pénzeszközök	13
19.	Nagyberuházások terve és ütemterve a 2019 – 2021. időszakra	14
20.	Különleges rendeltetésű eszközök	15

Ügyvezető Igazgató

Fejes Zoltán





## ÁLLOMÁNYMÉRLEG 2018.DEC.31-ÉN

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Számlacsoport, számiaszám	TÉTELEK	AOP	Terv 2018.12.31.	Megvalósítás 2018.12.31.
	<b>AKTIVA</b>			
0	<b>A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE</b>	0001		
	<b>B. IMMATERIÁLIS JAVAK</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	37.671	29.408
<b>01</b>	<b>I. IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	8.967	8.812
010 és 019 része	1. Fejlesztésre szánt ráfordítások	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, találmányok, licencek és ezekhez hasonló jogok	0005	8.967	8.812
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		
014 és 019 része	4. Egyéb immateriális ráfordítások	0007		
015 és 019 része	5. Előkészületben lévő immateriális ráfordítások	0008		
016 és 019 része	6. Immateriális ráfordítások előlege	0009		
<b>02</b>	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK</b> (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	28.704	20.596
020, 021 és 029 része	1. Földterületek	0011		
022 és 029 része	2. Épületek	0012	4.900	
023 és 029 része	3. Berendezések és gépek	0013	23.804	17.953
024 és 029 része	4. Investíciós ingatlanok	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és gépek	0015		
026 és 029 része	6. Előkészületben lévő ingatlanok, berendezések és gépek	0016		
027 és 029 része	7. Befektetések idegen tulajdonban lévő ingatlanokon, berendezéseken és gépeken	0017		2.643
028 és 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és gépekre adott előleg	0018		
<b>03</b>	<b>III. BIOLÓGIAI JAVAK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Haszonállatok	0021		
037 és 039 része	3. Előkészületben lévő biológia javak	0022		
038 és 039 része	4. Előkészületben lévő biológia javak előlege	0023		
<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	0	0
040 és 049 része	1. Kapcsolt vállalkozás értékpírja	0025		
041 és 049 része	2. Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozás értékpírja	0026		
042 és 049 része	3. Egyéb vállalkozás értékpírja és eladásra szánt értékpírok	0027		
043 része, 044 része és 049 része	4. Anya és kapcsolt vállalkozásoknak folyósított hosszú lejáratú kihelyezések	0028		
043 része, 044 része és 049 része	5. Egyéb kapcsolt vállalkozásoknak folyósított hosszú lejáratú kihelyezések	0029		
045 és 049 része	6. Belföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0030		
045 és 049 része	7. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0031		
046 és 049 része	8. Határidős értékpírok	0032		

047 és 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések	0033		
<b>05</b>	<b>V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0
050 és 059 része	1. Követelések anya és leányvállalatoktól	0035		
051 és 059 része	2. Követelések egyéb kapcsolt vállalkozásokból	0036		
052 és 059 része	3. Áruhitelből eredő követelések	0037		
053 és 059 része	4. Pénzügyi lízing alapján kialakult követelések	0038		
054 és 059 része	5. Kezesség alapján kialakult követelések	0039		
055 és 059 része	6. Peres és kétes követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0041		
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓZÁSI TÉTELEK</b>	0042		
	<b>G. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	12.689	13.148
<b>1-es számbaosztály</b>	<b>I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	942	1.498
10	1. Anyagkészlet, alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök raktárkészlete	0045	536	1.095
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048	406	332
14	5. Értékesítésre szánt állóeszközök	0049		
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra adott előlegek	0050		71
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	7.691	8.619
200 és 209 része	1. Belföldi vevők – anya és leányvállalatok	0052		
201 és 209 része	2. Külföldi vevők – anya és leányvállalatok	0053		
202 és 209 része	3. Belföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0055		
204 és 209 része	5. Belföldi vevők	0056	7.691	8.619
205 és 209 része	6. Külföldi vevők	0057		
206 és 209 része	7. Egyéb értékesítési követelések	0058	0	
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉS</b>	0059	724	563
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	725	724
<b>236</b>	<b>V. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN, FAIR ÉRTÉK ALAPJÁN KIMUTATOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0061		
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	0	510
230 és 239 része	1. Anya és leányvállalatoknak folyósított, rövid lejáratú hitelek és kihelyezések	0063		
231 és 239 része	2. Egyéb kapcsolt vállalkozásoknak folyósított rövid lejáratú hitelek és kihelyezések	0064		
232 és 239 része	3. Belföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0065		510
233 és 239 része	4. Külföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0066		
234, 235, 238 239 és része 239	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	0067		
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK</b>	0068	2.607	685
<b>27</b>	<b>VIII. ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ</b>	0069		254
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0070	0	295
	<b>D. AKTÍVA ÖSSZEGE = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	50.360	42.556
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS – IDEGEN ESZKÖZÖK</b>	0072	47.623	48.432

<b>PASSZÍVA</b>				
	<b>A. SAJÁT TŐKE (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401	13.969	19.012
<b>30</b>	<b>I. TÖRZSTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	36.520	36.520
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelőséű társasági betét	0404	36.520	36.520
302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406		
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részvények	0408		
306	7. Kibocsátási prémium	0409		
309	8. Egyéb törzstőke	0410		
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT, NEM BEFIZETETT TŐKE</b>	0411		
<b>047 és 237</b>	<b>III. MEGVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413		
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK REVALORIZÁCIÓJA ALAPJÁN</b>	0414		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTEL ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számiacsoport követel oldala leszámítva a 330-as kontót)</b>	0415		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT VESZTESÉG ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számiacsoport tartozik oldala leszámítva a 330-as kontót)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	4.003	4.647
340	1. Előző évekből eredő fel nem osztott nyereség	0418	1.017	
341	2. Tárgyév fel nem osztott nyeresége	0419	2.986	4.647
	<b>IX. ELENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDES</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421	26.554	22.155
350	1. Előző évek vesztesége	0422	26.554	22.155
351	2. Tárgyév vesztesége	0423		
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	11.668	8.220
<b>40</b>	<b>H. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	0	0
400	1. Jótállási időszakban létrejött költségekre tartalékolt eszközök	0426		
401	2. A természeti kincsek felújítására tartalékolt eszközök	0427		
403	3. Restrukturálásra tartalékolt eszközök	0428		
404	4. Az alkalmazottak juttatásaira és egyéb előnyökre tartalékolt eszközök	0429		
405	5. Bírósági perköltségekre tartalékolt eszközök	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékolások	0431		
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	11.668	8.220
410	1. Tőkére változtatható kötelezettségek	0433		
411	2. Anya és leányvállalatokkal szembeni kötelezettségek	0434		
412	3. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettségek	0435		

413	4. Egy évnél hosszabb időtartamú értékpapírkibocsátásból eredő kötelezettség	0436		
414	5. Belföldi, hosszú lejáratra kapott kölcsönök és hitelek	0437		
415	6. Külföldi, hosszú lejáratra kapott kölcsönök és hitelek	0438		
416	7. Pénzügyi lízing alapján történő kötelezettségek	0439	11.668	8.220
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440		
498	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441		
<b>42 – 49 –ig (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	24.723	15.324
<b>42</b>	<b>I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	3.820	2.812
420	1. Anya és leányvállalatoktól kapott hitelek	0444		
421	2. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő hitelkötelezettség	0445		
422	3. Belföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0446		
423	4. Külföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0447		
427	5. Eladásra szánt vagy az ügylet felfüggesztése alapján kialakult állóeszköz kötelezettség	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	3.820	2.812
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELOLEGEK, BETÉTEK ÉS KAUCIÓK</b>	0450		
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	16.177	6.821
431	1. Beszállítók – anya és leányvállalatok belföldön	0452		
432	2. Beszállítók – anya és leányvállalatok külföldön	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb kapcsolt vállalkozások belföldön	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb kapcsolt vállalkozások külföldön	0455		
435	5. Belföldi beszállítók	0456	11.680	6.821
436	6. Külföldi beszállítók	0457	4.497	
439	7. Tevékenységből eredő egyéb kötelezettségek	0458		
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	3.321	4.001
<b>47</b>	<b>V. ÁFA FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	0460		
<b>48</b>	<b>VI. EGYÉB ADÓ ÉS JÁRULÉK KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0461	810	1.577
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	595	113
	<b>D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZEGE – AZ ESZKÖZÖK FORRÁSA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464	50.360	42.556
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS – IDEGEN ESZKÖZÖK FORRÁSA</b>	0465	25.487	48.432

**EREDMÉNYNÉRLEG**  
2018.01.01. – 2018.12.31.

1 a Melléklet

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Számla- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Terv 2018.01.01. – 2018.12.31.	Megvalósítás 2018.01.01. – 2018.12.31.
	<b>TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK</b>			
<b>60 – 65, kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>31.726</b>	<b>79.340</b>
<b>60</b>	<b>I. ÁRU ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>36</b>	<b>69</b>
600	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel	1003		
601	2. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (kereskedelmi áru)	1004		
602	3. A belföldi piacon kapcsolt vállalkozásoknak értékesített árbevétel (kereskedelmi áru)	1005		
603	4. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (kereskedelmi áru)	1006		
604	5. Belföldi piacon értékesített áru bevétele	1007	36	69
605	6. Külföldi piacon értékesített áru bevétele	1008		
<b>61</b>	<b>II. KÉSZTERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>81.590</b>	<b>79.245</b>
610	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1010		
611	2. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1011		
612	3. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1012		
613	4. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1013		
614	5. Belföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	1014	81.590	79.245
615	6. Külföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	1015		
64	<b>III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL ÉS DONÁCIÓKBÓL EREDŐ BEVÉTEL</b>	<b>1016</b>		
65	<b>IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b>	<b>1017</b>	<b>100</b>	<b>26</b>
	<b>TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖLTSÉGEK</b>			
<b>50-től 55-ig, 62 és 63</b>	<b>B. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>77.660</b>	<b>73.613</b>
50	I. AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	36	47
62	II. A TELJESÍTMÉNYEK ÉS AZ ÁRU AKTIVÁLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1020		806
630	III. A BEFEJEZETLEN TERMELÉS, KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVELESE	1021		

631	IV. A BEFEJEZETLEN TERMELÉS, KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	2.865	2.107
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉG	1024	6.950	7.024
52	VII. MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1025	34.275	33.624
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	18.634	16.454
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉG	1027	3.046	4.822
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028		
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	11.854	10.341
	<b>V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG NYERESÉGE (1001 - 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>4.066</b>	<b>5.727</b>
	<b>G. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGE (1018 - 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>1.000</b>	<b>1.732</b>
<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKBÓL ÉS EGYÉB ÜGYVITELBŐL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
660	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi bevételek	1034		
661	2. Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásoktól eredő pénzügyi bevételek	1035		
665	3. Társ – vállalkozói viszonyból eredő nyereség-részesedés	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		3
<b>662</b>	<b>II. KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>	<b>1.000</b>	<b>1.408</b>
<b>663 és 664</b>	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS POZITÍV EFFEKTUSA</b>	<b>1039</b>		<b>321</b>
<b>56</b>	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>1.030</b>	<b>653</b>
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ALAPJÁN KIALAKULT ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>		
560	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042		0
561	2. Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással létrejött pénzügyi viszony kiadásai	1043	0	
565	3. Társ – vállalkozói viszonyból eredő veszteség-átvállalása	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045		0
562	<b>II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)</b>	<b>1046</b>	<b>1.030</b>	<b>613</b>
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEG ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS NEGATÍV EFFEKTUSA (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)</b>	<b>1047</b>		<b>40</b>
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>		<b>1.079</b>
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>30</b>	
683 és 685	Z. EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTÉKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1050		
583 és 585	I. EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTÉKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ KIADÁS	1051	850	8.082

67 és 68, kivéve 683 és 685	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1052	800	6.662
57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	1053	1.000	1.301
	<b>L. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY – NYERESÉG (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054	2.986	4.085
	<b>LY. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	1055		
69-59	<b>M. A FELFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ NYERESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI</b>	1056		562
59-69	<b>N. A FELFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ VESZTESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI</b>	1057		
	<b>NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	1058	2.986	4.647
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	1059		
	<b>P. NYERESÉGET TERHELŐ ADÓ</b>			
721	I. ADÓKIADÁSOK	1060		
722 része	II. ELNAPOLT ADÓKIADÁSOK	1061		
722 része	III. ELNAPOLT ADÓBEVÉTELEK	1062		
723	<b>R. A MUNKAADÓNAK KIFIZETETT ÖSSZEG</b>	1063		
	<b>SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	2.986	4.647
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b>	1065		
	I. KISBEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. KISBEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ VESZTESÉG	1068		
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ	1069		
	V. JÖVEDELEM RÉSZVÉNYENKÉNT			
	1. Alapjövedelem részvényenként	1070		
	2. Csökkentett jövedelem részvényenként	1071		

**CASH-FLOW KIMUTATÁS**  
2018.01.01. – 2018.12.31.

1 b Melléklet

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

TÉTELEK	AOP	Összeg	
		2018 Terv	2018 Megvalósítás
		1	2
<b>A. MŰKÖDÉSI VAGY OPERATÍV CASH-FLOW</b>			
<b>I. Tevékenységből eredő pénzeszköz - beáramlás (1-től 3-ig)</b>	3001	<b>88.483</b>	<b>82.089</b>
1. Kapott előlegek és eladás	3002	86.683	80.331
2. Tevékenységből eredő kapott kamatok	3003	1.000	1.732
3. Működéssel kapcsolatos egyéb pénz-beáramlások	3004	800	26
<b>II. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiáramlás (1-től 5-ig)</b>	3005	<b>75.338</b>	<b>77.326</b>
1. Beszállítók részére kifizetett összegek és előlegek	3006	38.661	45.097
2. Munkabérek, térítések és egyéb személyi jellegű ráfordítások	3007	34.029	29.004
3. Fizetett kamatok	3008	125	652
4. Nyereségadó	3009		
5. Működéssel kapcsolatos egyéb kiáramlások	3010	2.523	2.573
<b>III. Tevékenységből eredő készpénzbevétel - pénz-beáramlások (I-II)</b>	3011	<b>13.145</b>	<b>4.763</b>
<b>IV. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiadások – pénzeszköz kiáramlás (II-I)</b>	3012		
<b>B. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW</b>			
<b>I. Befektetésekből származó bevételek (1-től 5-ig)</b>	3013	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Részvények és kötvények eladásából származó bevétel (nettó beáramlás)	3014		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak értékesítéséből származó bevételek	3015		
3. Egyéb pénzügyi bevételek (nettó beáramlás)	3016		
4. Befektetésekből eredő kamatok	3017		
5. Kapott osztalék	3018		
<b>II. Befektetésekből származó kiadások (1-től 3-ig)</b>	3019	<b>7.900</b>	<b>0</b>
1. Részvények és kötvények vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak vásárlása	3021		
3. Egyéb pénzügyi kiadások (nettó kiáramlás)	3022	7.900	
<b>III. Befektetésekből származó nettó bevételek (I-II)</b>	3023	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Befektetésekből származó nettó kiadások (II-I)</b>	3024	<b>7.900</b>	<b>0</b>
<b>V. PÉNZÜGYI CASH-FLOW</b>			
<b>I. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz beáramlás (1-től 5-ig)</b>	3025	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Törzstőke növelése	3026		
2. Hosszú lejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3027		
3. Rövidlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3028		
4. Egyéb hosszúlejáratú költségek	3029		
5. Egyéb rövid lejáratú költségek	3030		
<b>II. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz kiáramlás (1-től 6-ig)</b>	3031	<b>3.112</b>	<b>6.151</b>
1. Saját részvények és kötvények megvásárlása	3032		
2. Hosszú lejáratú kölcsönök (kiáramlás)	3033		
3. Rövidlejáratú kölcsönök (kiáramlás)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036	3.112	6.151
6. Kifizetett osztalék	3037		



<b>III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-beáramlás (I-II)</b>	3038		
<b>IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-kiáramlás (II-I)</b>	3039	10.518	6.151
<b>G. PÉNZESZKÖZÖK BEÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	88.483	82.089
<b>D. PÉNZESZKÖZÖK KIÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	86.350	83.477
<b>GY. PÉNZESZKÖZ BEÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE (3040 - 3041)</b>	3042	2.133	
<b>E. PÉNZESZKÖZ KIÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE (3041 - 3040)</b>	3043		1.388
<b>Z. NYITÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY</b>	3044	474	2.073
<b>ZS. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÉSÉG</b>	3045		
<b>I. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÉSÉG</b>	3046		
<b>J. ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	2.607	685

## Tervezett és megvalósított üzleti mutatók

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Tevékenységből eredő bevételek	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	59.912	70.400	81.726	93.453
Megvalósítás	58.013	66.580	79.340	0
Megvalósítás/Terv (%)	97%	95%	97%	0%

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Tevékenységből eredő költségek	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	56.993	69.650	77.660	87.522
Megvalósítás	56.901	61.666	73.613	-
Megvalósítás/Terv (%)	100%	89%	95%	-

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Bevétel összesen	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	59.992	71.210	83.526	95.029
Megvalósítás	62.349	68.974	87.734	-
Megvalósítás/Terv (%)	104%	97%	105%	-

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Költségek összesen	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	59.621	70.330	80.540	89.206
Megvalósítás	60.359	65.345	83.649	-
Megvalósítás/Terv (%)	101%	93%	104%	-

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Pénzügyi eredmény	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	2.919	750	4.066	5.931
Megvalósítás	1.112	4.914	5.727	-
Megvalósítás/Terv (%)	38%	655%	141%	-

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Nettó eredmény	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	371	880	2.986	5.823
Megvalósítás	1.990	3.629	4.647	-
Megvalósítás/Terv (%)	536%	412%	156%	-

Munkavállalók száma 12.31.	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	35	33	34	38
Megvalósítás	32	33	38	-
Megvalósítás/Terv (%)	-3	0	4	

dinárban

Átlaghér -- nettó	2016. év (tárgyév - 3 év)	2017. év (tárgyév - 2 év)	2018. év (tárgyév -1 év)	2019. év (tárgyév)
Terv	36.762	39.009	44.322	46.728
Megvalósítás	36.533	38.624	40.980	-
Megvalósítás/Terv (%)	99%	99%	92%	-

Ratio elemzés	2016. év Megvalósítás (tárgyév -3 év)	2017. година Megvalósítás (tárgyév - 2 év)	2018. година Megvalósítás (tárgyév -1 év)	2019.év Terv (tárgyév)
EBITDA	2.247	6.965	10.122	12.084
Likviditás	0,92	0,95	0,86	0,72
Tartozás/tőke	1,47	2,07	1,24	1,92
Bruttó határhaszon	0,02	0,07	0,06	0,06
Gazdaságosság	1,02	1,08	1,00	1,07
Termelékenység	0,43	0,38	0,38	0,50

ÁLLOMÁNYMÉRLEG 2019.DEC.31-ÉN

3 Melléklet

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Számclacsoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Terv	Terv	Terv	Terv
			2019.03.31	2019.06.30	2019.09.30.	2019.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ARTÍVA</b>					
0	<b>A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE</b>	0001				
	<b>B. IMMATERIÁLIS JAVAK (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	47.983	47.452	46.506	55.014
1	<b>I. IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	8.871	8.871	8.621	8.371
010 és 019 része	1. Fejlesztésre szánt ráfordítások	0004				
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, találmányok, licenck és ezekhez hasonló jogok	0005	8.871	8.871	8.621	8.371
013 és 019 része	3. Goodwill	0006				
014 és 019 része	4. Egyéb immateriális ráfordítások	0007				
015 és 019 része	5. Előkészületben lévő immateriális ráfordítások	0008				
016 és 019 része	6. Immateriális ráfordítások előlege	0009				
2	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	39.112	38.581	37.885	46.643
020, 021 és 029 része	1. Földterületek	0011				
022 és 029 része	2. Épületek	0012	1.219	1.219	1.202	1.185
023 és 029 része	3. Berendezések és gépek	0013	34.931	33.932	33.253	32.588
024 és 029 része	4. Investíciós ingatlanok	0014				
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és gépek	0015				
026 és 029 része	6. Előkészületben lévő ingatlanok, berendezések és gépek	0016				9.440
027 és 029 része	7. Befektetések idegen tulajdonban lévő ingatlanokon, berendezéseken és gépeken	0017	2.962	3.430	3.430	3.430
028 és 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és gépekre adott előleg	0018				
3	<b>III. BIOLÓGIAI JAVAK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0	0	0
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 része	2. Haszonállatok	0021				
037 és 039 része	3. Előkészületben lévő biológia javak	0022				
038 és 039 része	4. Előkészületben lévő biológia javak előlege	0023				

<b>04. kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	0	0	0	0
040 és 049 része	1. Kapcsolt vállalkozás értékpapírja	0025				
041 és 049 része	2. Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozás értékpapírja	0026				
042 és 049 része	3. Egyéb vállalkozás értékpapírja és eladásra szánt értékpapírok	0027				
043 része, 044 része és 049 része	4. Anya és kapcsolt vállalkozásoknak folyósított hosszú lejáratú kihelyezések	0028				
043 része, 044 része és 049 része	5. Egyéb kapcsolt vállalkozásoknak folyósított hosszú lejáratú kihelyezések	0029				
045 és 049 része	6. Belföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0030				
045 és 049 része	7. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0031				
046 és 049 része	8. Határidős értékpapírok	0032				
047 és 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések	0033				
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚTÁVU KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0	0	0
050 és 059 része	1. Követelések anyja és leányvállalatoktól	0035				
051 és 059 része	2. Követelések egyéb kapcsolt vállalkozásokból	0036				
052 és 059 része	3. Áruhitelből eredő követelések	0037				
053 és 059 része	4. Pénzügyi lízing alapján kialakult követelések	0038				
054 és 059 része	5. Kezesség alapján kialakult követelések	0039				
055 és 059 része	6. Peres és kétes követelések	0040				
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0041				
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓZÁSI TÉTELEK</b>	0042				
	<b>G. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	23.979	19.373	17.529	14.962
<b>1-es számlaosztály</b>	<b>I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	1.398	1.313	1.169	1.071
10	1. Anyagkészlet, alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök raktárkészlete	0045	957	918	875	790
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048	315	306	294	281
14	5. Értékesítésre szánt állóeszközök	0049				
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra adott előlegek	0050	126	89		

	<b>II. ÉRTEKESÍTÉSBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	13.158	12.340	11.179	9.033
200 és 209 része	1. Belföldi vevők – anya és leányvállalatok	0052				
201 és 209 része	2. Külföldi vevők – anya és leányvállalatok	0053				
202 és 209 része	3. Belföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0054				
203 és 209 része	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt vállalatok	0055				
204 és 209 része	5. Belföldi vevők	0056	13.158	12.340	11.179	9.033
205 és 209 része	6. Külföldi vevők	0057				
206 és 209 része	7. Egyéb értékesítési követelések	0058	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>III. SPECIFIKUS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉS</b>	0059	506	481	453	541
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	935	909	885	813
<b>236</b>	<b>V. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN, FAIR ÉRTÉK ALAPJÁN KIMUTATOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0061				
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	495	495	0	0
230 és 239 része	1. Anya és leányvállalatoknak folyósított, rövid lejáratú hitelek és kihelyezések	0063				
231 és 239 része	2. Egyéb kapcsolt vállalkozásoknak folyósított rövid lejáratú hitelek és kihelyezések	0064				
232 és 239 része	3. Belföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0065	495	495		
233 és 239 része	4. Külföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0066				
234, 235, 238 239 és része 239	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	0067				
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK</b>	0068	588	883	986	1.286
<b>27</b>	<b>VIII. ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ</b>	0069	3.489			
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0070	3.410	2.952	2.857	2.218
	<b>D. AKTÍVA ÖSSZEGE = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	71.962	66.825	64.035	69.976
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS – IDEGEN ESZKÖZÖK</b>	0072	54.421	54.486	54.486	54.486
	<b>PASSZÍVA</b>					
	<b>A. SAJÁT TŐKE (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401	22.866	24.521	24.605	23.962

<b>30</b>	<b>I. TÖRZSTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	36.520	36.520	36.520	36.520
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelőséű társasági betét	0404	36.520	36.520	36.520	36.520
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406				
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részvények	0408				
306	7. Kibocsátási prémium	0409				
309	8. Egyéb törzstőke	0410				
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT, NEM BEFIZETETT TŐKE</b>	0411				
<b>047 és 237</b>	<b>III. MEGVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413				
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK REVALORIZÁCIÓJA ALAPJÁN</b>	0414				
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTEL ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számlacsoport követel oldala leszámítva a 330-as kontót)</b>	0415				
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT VESZTESÉG ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számlacsoport tartozik oldala leszámítva a 330-as kontót)</b>	0416				
<b>34</b>	<b>VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	3.854	5.509	5.593	4.950
340	1. Előző évekből eredő fel nem osztott nyereség	0418				
341	2. Tárgyév fel nem osztott nyeresége	0419	3.854	5.509	5.593	4.950
	<b>IX. ELENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421	17.508	17.508	17.508	17.508
350	1. Előző évek vesztesége	0422	17.508	17.508	17.508	17.508
351	2. Tárgyév vesztesége	0423				
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	29.067	24.620	20.173	25.166



<b>40</b>	<b>H. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	0	0	0	0
400	1. Jótállási időszakban létrejött költségekre tartalékolt eszközök	0426				
401	2. A természeti kincsek felújítására tartalékolt eszközök	0427				
403	3. Restrukturálásra tartalékolt eszközök	0428				
404	4. Az alkalmazottak juttatásaira és egyéb előnyökre tartalékolt eszközök	0429				
405	5. Bírósági perkoltségekre tartalékolt eszközök	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékolások	0431				
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	29.067	24.620	20.173	25.166
410	1. Tőkére változtatható kötelezettségek	0433				
411	2. Anya és leányvállalatokkal szembeni kötelezettségek	0434				
412	3. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettségek	0435				
413	4. Egy évnél hosszabb időtartamú értékpapírkibocsátásból eredő kötelezettség	0436				
414	5. Belföldi, hosszú lejáratra kapott kölcsönök és hitelek	0437				9.440
415	6. Külföldi, hosszú lejáratra kapott kölcsönök és hitelek	0438				
416	7. Pénzügyi lízing alapján történő kötelezettségek	0439	29.067	24.620	20.173	15.726
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440				
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441				
<b>42 – 49 –ig (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	20.029	17.684	19.257	20.848
<b>42</b>	<b>I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	5.478	2.645	6.907	4.702
420	1. Anya és leányvállalatoktól kapott hitelek	0444				
421	2. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő hitelkötelezettség	0445				
422	3. Belföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0446	3.000	1.000	1.500	1.500
423	4. Külföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0447				
427	5. Eladásra szánt vagy az ügyvitel felfüggesztése alapján kialakult állóeszköz kötelezettség	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	2.478	1.645	5.407	3.202
<b>430</b>	<b>II. KAPOTT ELŐLEGEK, BETÉTEK ÉS KAUCIÓK</b>	0450				
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	5.198	4.370	3.976	5.873

431	1. Beszállítók – anya és leányvállalatok belföldön	0452				
432	2. Beszállítók – anya és leányvállalatok külföldön	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb kapcsolt vállalkozások belföldön	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb kapcsolt vállalkozások külföldön	0455				
435	5. Belföldi beszállítók	0456	5.198	4.370	3.976	5.873
436	6. Külföldi beszállítók	0457	0			
439	7. Tevékenységből eredő egyéb kötelezettségek	0458				
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	4.344	4.616	3.564	4.307
<b>47</b>	<b>V. ÁFA FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	0460	374	354		
<b>48</b>	<b>VI. EGYÉB ADÓ ÉS JÁRULÉK KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0461	1.700	1.927	1.872	1.913
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0462	2.935	3.772	2.938	4.053
	<b>D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZEGE – AZ ESZKÖZÖK FORRÁSA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464	71.962	66.825	64.035	69.976
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS – IDEGEN ESZKÖZÖK FORRÁSA</b>	0465	54.421	54.486	54.486	54.486

**EREDMÉNYMÉRLEG**  
2019.01.01. – 2019.12.31.

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

Számjegycsoport, számjegyszám	TÉTELEK	AOP	Összeg			
			Terv 2019.01.01- 2019.03.31.	Terv 2019.01.01- 2019.06.30.	Terv 2019.01.01- 2019.09.30.	Terv 2019.01.01- 2019.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK</b>					
60 – 65, kivéve 62 és 63	<b>A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	22.296	46.663	68.179	93.453
60	<b>I. ÁRU ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	<b>1002</b>	17	71	106	141
600	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel	1003				
601	2. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (kereskedelmi áru)	1004				
602	3. A belföldi piacon kapcsolt vállalkozásoknak értékesített árbevétel (kereskedelmi áru)	1005				
603	4. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (kereskedelmi áru)	1006				
604	5. Belföldi piacon értékesített áru bevétele	1007	17	71	106	141
605	6. Külföldi piacon értékesített áru bevétele	1008				
61	<b>II. KÉSZTERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	22.279	46.592	68.073	93.212
610	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1010				
611	2. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1011				
612	3. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1012				

613	4. Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)	1013				
614	5. Belföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	1014	22.279	46.592	68.073	93.212
615	6. Külföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	1015				
64	<b>III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL ÉS DONÁCIÓKBÓL EREDŐ BEVÉTEL</b>	<b>1016</b>				
65	IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017	0	0	0	100
	<b>TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖLTSEGEK</b>					
	<b>B. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	18.475	38.770	62.541	87.522
50-től 55-ig, 62 és 63	I. AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTEKE	1019	17	61	92	122
62	II. A TELJESÍTMÉNYEK ÉS AZ ÁRU AKTIVÁLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1020				
630	III. A BEFEJEZETLEN TERMELÉS, KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021				
631	IV. A BEFEJEZETLEN TERMELÉS, KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSEGEK	1023	664	1.659	2.688	3.468
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSEGEK	1024	1.707	3.454	5.409	7.009
52	VII. MUNKABÉREK, TÉRITÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1025	10.353	21.072	33.586	47.604
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSEGEI	1026	2.073	5.420	9.622	13.665
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSEGEK	1027	1.205	2.411	3.616	4.822
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSEGEI	1028				
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSEGEK	1029	2.456	4.693	7.528	10.832
	<b>V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG NYERESÉGE (1001 - 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	3.821	7.893	5.638	5.931
	<b>G. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGE (1018 - 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	268	674	942	1.346

<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKBÓL ÉS EGYÉB ÜGYVITELBŐL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0	0	0
660	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi bevételek	1034				
661	2. Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásoktól eredő pénzügyi bevételek	1035				
665	3. Társ – vállalkozói viszonyból eredő nyereség-részesedés	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
<b>662</b>	<b>II. KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>	268	561	829	1.120
<b>663 és 664</b>	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS POZITÍV EFFEKTUSA</b>	<b>1039</b>		113	113	226
<b>56</b>	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	340	673	1.090	1.549
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ALAPJÁN KIALAKULT ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	0	0		
560	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042				
561	2. Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással létrejött pénzügyi viszony kiadásai	1043			0	0
565	3. Társ – vállalkozói viszonyból eredő veszteség-átvállalása	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045				
562	<b>II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLY FELE)</b>	<b>1046</b>	287	620	1.012	1.439
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS NEGATÍV EFFEKTUSA (HARMADIK SZEMÉLY FELE)</b>	<b>1047</b>	53	53	78	110
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>		1		
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>	72	0	148	203
683 és 685	Z. EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTEKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1050				
583 és 585	I. EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTEKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ KIADÁS	1051		2.485		
<b>67 és 68, kivéve 683 és 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>	110	111	171	230

57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	<b>1053</b>	5	11	68	135
	<b>L. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY – NYERESÉG (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	<b>1054</b>	3.854	5.509	5.593	5.823
	<b>LY. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	<b>1055</b>				
69-59	<b>M. A FELFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ NYERESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI</b>	<b>1056</b>				
59-69	<b>N. A FELFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ VESZTESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI</b>	<b>1057</b>				
	<b>NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	<b>1058</b>	3.854	5.509	5.593	5.823
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	<b>1059</b>				
	<b>P. NYERESÉGET TERHELŐ ADÓ</b>					873
721	<b>I. ADÓKIADÁSOK</b>	<b>1060</b>				
722 része	<b>II. ELNAPOLT ADÓKIADÁSOK</b>	<b>1061</b>				
722 része	<b>III. ELNAPOLT ADÓBEVÉTELEK</b>	<b>1062</b>				
723	<b>R. A MUNKAADÓNAK KIFIZETETT ÖSSZEG</b>	<b>1063</b>				
	<b>SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	3.854	5.509	5.593	4.950
	<b>T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	<b>I. KISBEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG</b>	<b>1066</b>				
	<b>II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG</b>	<b>1067</b>				
	<b>III. KISBEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ VESZTESÉG</b>	<b>1068</b>				
	<b>IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ</b>	<b>1069</b>				
	<b>V. JÖVEDELEM RÉSZVÉNYENKÉNT</b>					
	1. Alapjövedelem részvényenként	1070				
	2. Csökkentett jövedelem részvényenként	1071				

**CASH-FLOW KIMUTATÁS**  
**2019.01.01. – 2019.12.31.**

az összegek  
ezerben vannak  
feltüntetve

TÉTELEK	AOP	Összeg			
		Terv 2019.01.01- 2019.03.31.	Terv 2019.01.01- 2019.06.30.	Terv 2019.01.01- 2019.09.30.	Terv 2019.01.01- 2019.12.31.
<b>A. MŰKÖDÉSI VAGY OPERATÍV CASH-FLOW</b>					
<b>I. Tevékenységből eredő pénzeszköz - beáramlás (1-től 3-ig)</b>	3001	<b>23.479</b>	<b>49.916</b>	<b>73.609</b>	<b>96.829</b>
1. Kapott előlegek és eladás	3002	23.101	49.244	72.609	95.479
2. Tevékenységből eredő kapott kamatok	3003	268	561	829	1.120
3. Működéssel kapcsolatos egyéb pénz-beáramlások	3004	110	111	171	230
<b>II. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiáramlás (1-től 5-ig)</b>	3005	<b>22.424</b>	<b>42.031</b>	<b>62.820</b>	<b>83.941</b>
1. Beszállítók részére kifizetett összegek és előlegek	3006	11.680	20.756	28.204	37.738
2. Munkabérek, térítések és egyéb személyi jellegű ráfordítások	3007	10.353	20.656	33.586	44.764
3. Fizetett kamatok	3008	287	619	1.030	1.439
4. Nyereségadó	3009	0			
5. Működéssel kapcsolatos egyéb kiáramlások	3010	104			
<b>III. Tevékenységből eredő készpénzbevétel - pénz-beáramlások (I-II)</b>	3011	<b>1.055</b>	<b>7.885</b>	<b>10.789</b>	<b>12.888</b>
<b>IV. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiadások – pénzeszköz kiáramlás (II-I)</b>	3012	<b>0</b>			
<b>B. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW</b>					
<b>I. Befektetésekből származó bevételek (1-től 5-ig)</b>	3013	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Részvények és kötvények eladásából származó bevétel (nettó beáramlás)	3014				
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak értékesítéséből származó bevételek	3015				
3. Egyéb pénzügyi bevételek (nettó beáramlás)	3016	3.000	3.000		
4. Befektetésekből eredő kamatok	3017				
Kapott osztalék	3018				
<b>II. Befektetésekből származó kiadások (1-től 3-ig)</b>	3019	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Részvények és kötvények vásárlása (nettó kiáramlás)	3020				

2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak vásárlása	3021				
3. Egyéb pénzügyi kiadások (nettó kiáramlás)	3022				
<b>III. Befektetésekből származó nettó bevételek (I-II)</b>	3023	0	0	0	0
<b>IV. Befektetésekből származó nettó kiadások (II-I)</b>	3024	0	0	0	0
<b>B. PÉNZÜGYI CASH-FLOW</b>					
<b>I. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz beáramlás (1-től 5-ig)</b>	3025			1.500	10.940
1. Törzstőke növelése	3026				
Hosszú lejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3027				9.440
3. Rövidlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3028			1.500	1.500
4. Egyéb hosszúlejáratú költségek	3029				
5. Egyéb rövid lejáratú költségek	3030				
<b>II. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz kiáramlás (1-től 6-ig)</b>	3031	4.152	10.687	11.987	23.227
1. Saját részvények és kötvények megvásárlása	3032				
2. Hosszú lejáratú kölcsönök (kiáramlás)	3033				9.440
3. Rövidlejáratú kölcsönök (kiáramlás)	3034		2.000	1.500	1.500
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035				
5. Pénzügyi lízing	3036	4.152	8.687	10.487	12.287
6. Kifizetett osztalék	3037				
<b>III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-beáramlás (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-kiáramlás (II-I)</b>	3039	4.152	10.687	8.962	10.518
<b>G. PÉNZESZKÖZÖK BEÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	26.479	52.916	75.109	107.769
<b>D. PÉNZESZKÖZÖK KIÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	26.576	52.718	74.807	107.168
<b>GY. PÉNZESZKÖZ BEÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE (3040 - 3041)</b>	3042		198	302	601
<b>E. PÉNZESZKÖZ KIÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE (3041 - 3040)</b>	3043	97			
<b>Z. NYITÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY</b>	3044	685	685	685	685
<b>S. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG</b>	3045				
<b>.. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG</b>	3046				
<b>J. ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	<b>588</b>	<b>883</b>	<b>987</b>	<b>1.286</b>



**SZUBVENCIÓK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**

4 Melléklet

az összegek dinárban  
vannak feltüntetve

Előző év 2018.					
Bevételek	Terv	Költségvetésből áthozott	Megvalósítás	Nem felhasznált	Korábbi évek nem felhasznált eszközök összege (az előzőhöz viszonyítva)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Szubvenciók					
Egyéb költségvetési bevételek*					
<b>ÖSSZESEN</b>					

az összegek dinárban  
vannak feltüntetve

2019.01.01-31.12.2019. Terv - tárgyév				
	01.01. - 03.31.	01.01. - 06.30.	01.01. - 09.30.	01.01. - 12.31.
Szubvenciók				
Egyéb költségvetési bevételek*				
<b>ÖSSZESEN</b>				

\* Egyéb költségvetési bevételeknek számít minden bevétel, ami nem szubvenció (pl. nyilvános felhívásból eredő költségvetési bevétel, pályázatok és hasonló)

MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI

5 Melléklet

az összegek  
dínárban  
vannak feltüntetve

S. SZ.	A munkavállalók költségei	Terv 2018.01.01.- 12.31. 16.évi	Megvaló- sítás 2018.01.01.- 12.31. 16.évi	Terv 2019.01.01.- 03.31.	Terv 2019.01.01.- 06.30.	Terv 2019.01.01.- 09.30.	Terv 2019.01.01.- 12.31.
1.	NETTÓ bérek összege (a munkavállalók terhére fizetendő adó és járulékkötelezettség levonása után )	18.083.264	17.828.970	5.393.469	11.016.699	17.041.536	23.200.402
2.	BRUTTÓ 1 - bérek összege (bérek a munkavállalók terhére fizetendő adóval és járulékokkal)	25.033.490	24.560.770	7.466.426	15.250.921	23.591.378	32.117.378
3.	BRUTTÓ 2 - bérek összege (bérek a munkaadó terhére fizetendő adóval és járulékokkal)	29.514.485	28.913.378	8.746.918	17.886.454	27.637.299	37.625.508
4.	A munkavállalók száma a káderügyi nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	34	31	37	37	38	38
4.1.	- határozatlan időre	26	24	24	24	26	26
4.2.	- határozott időre	8	7	13	13	12	12
5	Munkaszerződés szerinti juttatás	405.295	0	175.127	175.127	304.091	351.272
6	Munkaszerződéssel alkalmazottak száma	1	0	1	1	1	1
7	Tiszteletdíjas szerződésekből eredő költségek	0				0	0
8	Tiszteletdíjas szerződésekkel alkalmazottak száma	0				0	0
9	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei	500.000	267.405	158.363	404.896	500.000	810.000
10	Ideiglenes és időszakos munkaszerződésekkel alkalmazottak száma	1	0	2	2	2	2
11	Egyéb személyi jellegű, szerződésen alapuló költségek	400.000	167.098	150.316	292.721	200.000	586.000
12	Egyéb személyi jellegű, szerződésen alapuló alkalmazottak száma	1	2	1		1	1
13	A közgyűlés tagjainak díja	908.220	831.828	207.957	415.914	681.165	908.220
14	A közgyűlés tagjainak száma	2	2	2	2	2	2
15	A felügyelőbizottság tagjainak díja						
16	A felügyelőbizottság tagjainak száma						
17	A könyvvizsgáló Bizottság díja						
18	A könyvvizsgáló Bizottság tagjainak száma						
19	A munkavállalók utaztatási költségei	1.737.000	1.467.796	437.709	863.741	1.302.750	1.737.000

20	Napidíjak	100.000		23.060	25.260	75.000	100.000
21	Hivatali utazás költségtételei	30.000		1.140	43.900	75.000	100.000
22	Véorkielégítés	400.000	563.742	0	0	0	0
23	Jubileumi díjak – igénybe vevők létszáma	2	2	0	0	0	0
24	Jubileumi díjak	0	541.040	0	0	0	0
25	A kifizetést igénybevevők létszáma	0	10	0			
26	Szállás és étkezési költségek terepen	60.000	16.362	2.720	0	30.000	100.000
27	Segítség a munkavállalóknak és családjuknak	100.000	61.605	32.500	32.500	32	65.000
8	Ösztöndíjak	0		0		0	0
29	Egyéb költségtételek a munkavállalóknak és más természetes személyeknek	120.000	1.334.786	599.798	1.202.503	2.748.195	5.221.000

## A munkavállalók struktúrája szektor/szervezeti egység szerint

S. Sz.	Szektor/Szervezeti egység	Munkahely-azonosítás: személyi leírás	munkavállalók száma	munkavállalók száma a kádertulajdonosi státusz szerint	Munkavállalók száma a munkahelyi státusz szerint	Munkavállalók száma a munkaviszonyfajtától függően	Egyetemi		Főiskolai		Magasfokú képzett		Középfokú		Szakeljátszó		Alacsonyabb képzett		Szakképzés nélküli		ÖSSZESEN			
							Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.	Meg. 2018. 12.31.	Terv 2019. 12.31.
1	Ügyvezető igazgató	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Jogi és káder-ügyi referens – titkár és közbeszerzési képviselő	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Adminisztráció és számvitel vezetője	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
4	Könyvelő	1	3	3	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	
5	Komercialista és raktáros	1	1	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
6	Pénztáros	1	1	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
7	Műszaki vezető	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
8	A hulladéklerakó vezetője	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
9	Sofőr – buldozer kezelő	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
10	Őr – jegyző a hulladéklerakón	3	3	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	
11	Vezető – másodlagos nyersanyag	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
12	A hulladék átvétel, besorolását és bálázását végző munkás	3	3	3	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	
13	Művezető	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
14	Sofőr	6	6	7	5	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	6	
15	Hulladék rakodó	12	12	13	9	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	12	
	Ökológus	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
	Összesen:	36	36	36	26	10	2	2	0	0	0	0	8	8	11	11	0	0	0	0	17	17	38	38

<sup>487</sup> ezen a helyen nincs munkavállaló, a Társaság és az ügyvezető igazgató (nem letisztított munkaviszony) kölcsönös jogairól és kötelezettségeiről szóló 1114/18-as számú, 2018.09.24. megkötött szerződés alapján

## Képesítési struktúra

S.SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2018.12.31.*	Munkavállalók száma 2019.12.31.
1	Egyetem	2	2
2	Főiskola	0	0
3	Magas szakképzett	0	0
4	Középfiskola	8	8
5	Szakképzett	11	11
6	Alacsonyan képzett	0	0
7	Szakképesítés nélkül	17	17
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>38</b>	<b>38</b>

\*előző év

## Korstruktúra

S.SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2018.12.31.*	Munkavállalók száma 2019.12.31.
1	30 évesig	6	6
2	30 – 40 éves	9	9
3	40 – 50 éves	10	10
4	50 – 60 éves	11	11
5	60 év felett	2	2
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>38</b>	<b>38</b>
Átlagéletkor		49	49

\*előző év

## Munkaviszonyban eltöltött idő szerint

S.SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2018.12.31.*	Munkavállalók száma 2019.12.31.
1	5 éve	5	8
2	5 – 10 éve	4	4
3	10 – 15 éve	8	8
4	15 – 20 éve	8	8
5	20 – 25 éve	2	2
6	25 – 30 éve	4	4
7	30 – 35 éve	6	6
8	35 év felett	1	1
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>38</b>	<b>38</b>

\*előző év

## Nemek szerinti struktúra

Редни број	Leírás	Munkavállalók száma 2018.12.31.*	Munkavállalók száma 2019.12.31.
1	Férfi	31	31
2	Nő	7	7
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>38</b>	<b>38</b>

\*előző év

## A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma	S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma
	2018.12.31. -i állás*	38		2019.06.30. -i állás	38
	<b>A munkavállalók kiáramlása 2019.01.01. – 03.31. időszakában</b>			<b>A munkavállalók kiáramlása 2019.01.01. – 09.30. időszakában</b>	
1	<i>indoklás</i>		1	<i>indoklás</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	<b>A munkavállalók alkalmazása 2019.01.01.-03.31. időszakában</b>	1		<b>A munkavállalók alkalmazása 2019.01.01. – 09.30. időszakában</b>	
1	<i>indoklás</i>		1	<i>indoklás</i>	
2			2		
	2019.03.31. -i állás	38		2019.09.30. -i állás	38
S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma	S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma
	2019.03.31. -i állás	38		2019.09.30. -i állás	38
	<b>A munkavállalók kiáramlása 2019.01.01. – 06.30. időszakában</b>			<b>A munkavállalók kiáramlása 2019.01.01. – 12.31. időszakában</b>	
1	<i>a munka mennyiségének növekedése</i>		1	<i>indoklás</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	<b>A munkavállalók alkalmazása 2019.01.01. – 03.31. időszakában</b>			<b>A munkavállalók alkalmazása 2019.01.01. – 12.31. időszakában</b>	
1	<i>indoklás</i>		1	<i>indoklás</i>	
2			2		
	2019.06.30. -i állás	38		2019.12.31. -i állás	38

\*előző év

9 Melléklet

**A 2018-ban kifizetett munkabérek összege, a munkavállalók száma, és az átlagbér hónapok szerint\*- Bruttó I**

az összegek dinárban vannak  
felüntetve

Kifizetések 2018.	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAVÁLLALÓK**			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér
I	32	1.911.554	59.736	30	1.686.312	56.210	1	59.187	59.187	1	166.055	166.055
II	32	1.830.001	57.188	30	1.608.179	53.606	1	57.757	57.757	1	164.065	164.065
III	34	2.029.195	59.682	32	1.796.967	56.155	1	59.269	59.269	1	172.959	172.959
IV	34	2.008.200	59.065	32	1.781.534	55.673	1	55.563	55.563	1	171.103	171.103
V	34	2.167.555	63.752	32	1.946.793	60.837	1	54.621	54.621	1	166.141	166.141
VI	35	2.125.012	60.715	33	1.903.868	57.693	1	55.209	55.209	1	165.935	165.935
VII	34	2.074.858	61.025	32	1.846.090	57.690	1	62.416	62.416	1	166.352	166.352
VIII	33	2.097.050	63.547	31	1.859.443	59.982	1	63.563	63.563	1	174.044	174.044
IX	35	2.092.892	59.797	33	1.883.602	57.079	1	62.493	62.493	1	146.797	146.797
X	33	1.963.030	59.486	33	1.900.349	59.386	1	62.681	62.681			
XI	35	2.074.897	59.283	34	2.009.528	59.104	1	65.369	65.369			
XII	38	2.330.423	61.327	34	2.260.797	61.103	1	69.626	69.626			
ÖSSZESEN	409	24.704.667	724.601	386	22.283.462	694.518	12	727.754	727.754	9	1.493.451	1.493.451
ÁTLAG	34	2.058.722	60.383	32	1.873.622	57.877	1	60.646	60.646	1	124.454	124.454

\* feltételezés szerinti kifizetés az év végéig

\*\* 2018-ban régi munkavállalók azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében is munkaviszonyban voltak

**A 2019-ben a munkabérek összege, a munkavállalók száma, és az átlagbér hónapok szerint\*- Bruttó I**

ez az összegek dinárban vannak feltüntetve

2019. Felv	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAVÁLLALÓK*			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSEG		
	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér	Munkavállalók száma	Bruttó I	Átlagbér
I	37	2.542.065	68.704	37	2.542.065	68.704						
II	38	2.476.693	65.176	38	2.476.693	65.176						
III	37	2.447.668	66.153	37	2.447.668	66.153						
IV	38	2.581.321	67.930	38	2.581.321	67.930						
V	37	2.590.260	70.007	37	2.590.260	70.007						
VI	37	2.612.914	70.619	37	2.612.914	70.619						
VII	38	2.656.457	69.907	38	2.656.457	69.907						
VIII	38	2.842.000	74.789	38	2.842.000	74.789						
IX	38	2.842.000	74.789	38	2.842.000	74.789						
X	38	2.842.000	74.789	38	2.842.000	74.789						
XI	38	2.842.000	74.789	38	2.842.000	74.789						
XII	38	2.842.000	74.789	38	2.842.000	74.789						
<b>ÖSSZESEN</b>	452	32.117.378	852.444	452	32.117.378	852.444	0	0	0	0	0	0
<b>ÁTLAG</b>	<b>38</b>	<b>2.676.448</b>	<b>71.037</b>	<b>38</b>	<b>2.676.448</b>	<b>71.037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*2019-ben a régi munkavállalók azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében is munkaviszonyban voltak



A 2019-ben a munkabérek összege, a munkavállalók száma, és az átlagbér hónapok szerint\* - Bruttó II

az összegek  
dinárban  
vannak  
feltüntetve

Tev. 2019.	ÖSSZESEN			REGI MUNKAVÁLLALÓK*			ÚJ MUNKAVÁLLALÓK			VEZETŐSÉG		
	Munka- vállalók száma	Bruttó II	Átlagbér	Munka- vállalók száma	Bruttó II	Átlagbér	Munka- vállalók száma	Bruttó II	Átlagbér	Munka- vállalók száma	Bruttó II	Átlagbér
I	37	2.978.029	80.487	37	2.978.029	80.487						
II	38	2.901.446	76.354	38	2.901.446	76.354						
III	37	2.867.443	77.498	37	2.867.443	77.498						
IV	38	3.024.017	79.579	38	3.024.017	79.579						
V	37	3.034.490	82.013	37	3.034.490	82.013						
VI	37	3.061.029	82.731	37	3.061.029	82.731						
VII	38	3.112.039	81.896	38	3.112.039	81.896						
VIII	38	3.329.403	87.616	38	3.329.403	87.616						
IX	38	3.329.403	87.616	38	3.329.403	87.616						
X	38	3.329.403	87.616	38	3.329.403	87.616						
XI	38	3.329.403	87.616	38	3.329.403	87.616						
XII	38	3.329.403	87.616	38	3.329.403	87.616						
<b>ÖSSZESEN</b>	452	37.625.508	998.638	452	37.625.508	998.638	0	0	0	0	0	0
<b>ÁTLAG</b>	<b>38</b>	<b>3.135.459</b>	<b>83.220</b>	<b>38</b>	<b>3.135.459</b>	<b>83.220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*2019-ben a régi munkavállalók azok a munkavállalók, akik az előző év decemberében is munkaviszonyban voltak

## A BÉREK ELSZÁMOLÁSÁNAK ÉS KIFIZETÉSÉNEK TERVE 2019-re

HÓNAP	2019-BAN KIFIZETETT BRUTTO II	BRUTTO II ELSZÁMOLÁS 2019-BEN A TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA ELŐTT*	BRUTTO II ELSZÁMOLÁS 2019-BEN A TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA UTÁN *	az összegek dinárban vannak feltüntetve
				A SZERB KÖZTÁRSASÁG KÖLTSÉGVETÉSÉBE DEFIZETT ÖSSZEG (2-3)
	1.	2.	3.	
I	2.253.722	3.079.964	2.978.029	101.935
II	2.157.571	2.993.804	2.901.446	92.358
III	2.392.421	2.962.459	2.867.443	95.016
IV	2.367.668	3.096.896	3.024.018	72.878
V	2.555.547	3.124.410	3.034.490	89.920
VI	2.505.389	3.150.414	3.061.029	89.385
VII	2.446.258	3.206.505	3.112.039	94.466
VIII	2.472.422	3.430.467	3.329.403	101.064
IX	2.467.520	3.430.467	3.329.403	101.064
X	2.319.264	3.430.467	3.329.403	101.064
XI	2.425.374	3.430.467	3.329.403	101.064
XII	2.531.484	3.430.467	3.329.403	101.064
ÖSSZESEN	<b>28.894.640</b>	<b>38.766.787</b>	<b>37.625.509</b>	<b>1.141.278</b>

\* a közszerében dolgozók bérére vonatkozó szerbiai, ideiglenes hatályú törvény

## A Felügyelő bizottság/Közgyűlés tagjainak díja – nettó összegben

az összegek dinárban  
vannak feltüntetve

Hónap	Felügyelő bizottság / Közgyűlés - megvalósítás előző év				Felügyelő bizottság / Közgyűlés - tárgyév terv			
	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
II	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
III	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
IV	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
V	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
VI	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
VII	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
VIII	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
IX	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
X	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
XI	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1
XII				1	50.000	25.000	25.000	1
ÖSSZESEN	550.000	275.000	275.000	12	600.000	300.000	300.000	12
ÁTLAG	50.000	25.000	25.000	1	50.000	25.000	25.000	1

**A Felügyelő bizottság/Közgyűlés tagjainak díja – bruttó összegben**

az összegek dinárban  
vannak feltüntetve

Hónap	Felügyelő bizottság / Közgyűlés - megvalósítás előző év					Felügyelő bizottság / Közgyűlés - tárgyév terv				
	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma	Költségvetésbe befizetett összeg	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma	Költségvetésbe befizetett összeg
	1+(2+3)	1	2	3	4	1+(2+3)	1	2	3	4
I	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
II	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
III	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
IV	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
V	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
VI	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
VII	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
VIII	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
IX	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
X	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
XI	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409
XII				1		75.685	37.843	37.842	1	8.409
ÖSSZESEN	846.384	423.192	423.192	12	78.650	908.220	454.116	454.104	12	100.908
ÁTLAG	76.944	38.472	38.472	1	7.150	75.685	37.843	37.842	1	8.409

### A könyvvizsgáló Bizottság tagjainak díja – nettó összegben

Hónap	Könyvvizsgáló bizottság - megvalósítás előző év				Könyvvizsgáló bizottság - tárgyév terv			
	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
ÖSSZESEN								
ÁTLAG								

az összegek  
dinárban  
vannak feltüntetve

### A könyvvizsgáló Bizottság tagjainak díja – bruttó összegben

az összegek dinárban  
vannak feltüntetve

Hónap	Könyvvizsgáló bizottság - megvalósítás előző év					Könyvvizsgáló bizottság - tárgyév terv				
	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma	Költségvetésbe befizetett összeg	Összesen	Az elnök díja	A tagok díja	Tagok száma	Költségvetésbe befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
ÖSSZESEN										
ÁTLAG										



A 2019-ES ÉV HITELKÖTELEZETTSÉG ALAKULÁSÁNAK TERVE\*

Hitelező	Hitel elnevezése / Nagybörzsű elnevezése	Eredeti pénznem	Állomány-garancia Típus/ Nem	A hitel jóváhagyásának éve	Visszatérítési határidő	Törlesztési idő mértéke	Első törlesztési időpont	Kamat-láb	Az évi annuitásuk száma	A tényleg befizetési tervbe értően		A hitelek eredeti pénznemben 20_12.31.	A hitelek törlesztés dinárban 20_12.31.
										Össztörlesztés	Kamatösszesen		
<b>Belföldi hitelező</b>													
Ügyviteli bank	Ügyviteli kölcsönök	dinár	nem	2019	5 év	1 év	2020.10.	3,5 %	12	9,440,000	586,200	9,440,000	9,440,000
<b>Külföldi hitelező</b>													
<b>Hitelek összesen</b>										9,440,000	586,200	9,440,000	9,440,000



**A NAGYBERUHÁZÁSI ESZKÖZÖKRE, MUNKÁLATOKRA ÉS SZOLGÁLTATÁSOKRA TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK**

 az összegek címárban  
vannak feltüntetve

S. SZ.	TÉTELEK	2018-ban megvalósítva*	Tervezve 2019.01.01-03.31.	Tervezve 2019.01.01-06.30.	Tervezve 2019.01.01-09.30.	Tervezve 2019.01.01-12.31.
<b>Eszközök</b>						
1.	hulladékszállító teherautó Iveco cargo	6.560.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
2.	hulladékszállító teherautó			800.000	1.600.000	2.400.000
3.	üzemeltetési költségek					9.440.000
4.	kőolajszármazékok (513)	7.023.717	1.707.000	3.454.000	5.409.000	7.009.000
5.	kukák és konténerek	312.000	120.000	240.000	370.000	495.000
6.	munkaruhák	542.232				891.000
7.						
8.						
9.						
...						
	<b>Eszközök összesen:</b>	<b>14.437.949</b>	<b>2.627.000</b>	<b>6.094.000</b>	<b>9.779.000</b>	<b>23.435.000</b>
<b>Szolgáltatások</b>						
1.	szoftver karbantartási költségei	692.772	150.000	300.000	450.000	600.000
2.	a hulladéklerakón végzett talajművelési munkálatok költségei	2.450.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000
3.	nyomda költségek	687.500	200.000	400.000	600.000	800.000
4.	üzemeltetési szolgáltatások költsége	1.233.600	312.500	625.000	937.500	1.250.000
5.	üzemeltetési helyiség bérleti díja	390.297	220.000	440.000	660.000	870.000
6.	járművek biztosítási díja	245.461	181.000	362.000	543.000	725.000
7.						
8.						
9.						
...						
	<b>Szolgáltatások összesen:</b>	<b>5.699.630</b>	<b>1.763.500</b>	<b>3.527.000</b>	<b>5.290.500</b>	<b>7.045.000</b>

Munkálatok						
1						
2						
3						
	Munkálatok összesen:	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN = ESZKÖZOK + SZÜLGÁLTÁSOK+MUNKÁLATOK		20.137,579	4.390,500	9.621,000	15.065,500	30.480,000

\* Előző év

NAGYBERUHÁZÁSOK TERVE

14 Melléklet

az összegek  
ezerben  
vannak  
feltüntetve

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Prío- ritás	Nagyberuházás címcsoportja	Nagyberu- házás kezdeté- nek éve	Nagyberu- házás befejezésének éve	Beruházás összesítéke	Megvaló- sítva 2018.12.31. bizárolásig	A pénzücsi struktúrája	Eszközforrás szerinti összeg	Terv 2019. (tárgyév)	Terv 2020. (tárgyév+1 év)	Terv 2021. (tárgyév +2 év)	2021. után (+3 év)
1	hulladékiszállító teherautó Iveco cargo	2017	2022	18.000	5.560	Saját eszközök	12.440	3.200	3.200	3.200	2.840
						Hitelezett pénzeszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
2	hulladékiszállító teherautó	2019	2024	18.000		Saját eszközök	18.000	2.400	3.200	3.200	9.200
						Hitelezett pénzeszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
3	ügyviteli helyiség	2019	2026	9.440		Saját eszközök	9.440		1.655	1.655	6.090
						Hitelezett pénzeszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
4	kukák és konténerek szerves hulladék lerakásra	2019		3.000		Saját eszközök	3.000	3.000			
						Hitelezett pénzeszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					

**BERUHÁZÁSI TERV**

S.SZ.	A beruházás megnevezése	Eszközforrás	Beruházás kezdete	Beruházás befejezése	Összérték	Beruházás értéke az előző évvel bezárólag	Terv 2019.01.01.-03.31.	Terv 2019.01.01.-06.30.	Terv 2019.01.01.-09.30.	Terv 2019.01.01.-12.31.
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
...										
<b>Összesen:</b>					0		0	0	0	0

**KÜLÖNLEGES RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK**

15 Melléklet

az összegek forintban vannak feltüntetve

S.SZ.	Tátelek	2018. terv (előző év)	2018. megvalósítva (előző év)	Tervezve 2019.01.01.-03.31.	Tervezve 2019.01.01.-06.30.	Tervezve 2019.01.01.-09.30.	Tervezve 2019.01.01.-12.31.
1.	Szponzorálás						
2.	Donációk	50.000,00	0,00	0,00	2.500,00	37.500,00	50.000,00
3.	Humanitárius tevékenységek						
4.	Sportaktivitások						
5.	Reprezentáció	350.000,00	482.641,00	264.560,00	304.910,00	400.000,00	500.000,00
6.	Reklám és propaganda	35.000,00	100.560,00	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
7.	Egyéb						

<b>Részesedés alakulása</b>				
<b>Év</b>	<b>Euro</b>	<b>Árfolyam</b>	<b>Érték</b>	<b>Különbség</b>
2008	223 930	253,65	56 799 844,50	
2009	223 930	253,65	56 799 844,50	
2010	223 930	253,65	56 799 844,50	
2011	223 930	315,35	70 616 325,50	13 816 481,00
2012	223 930	291,70	65 320 381,00	-5 295 944,50
2013	223 930	297,05	66 518 406,50	1 198 025,50
2014	223 930	316,50	70 873 845,00	4 355 438,50
2015	223 930	315,50	70 649 915,00	-223 930,00
2016	223 930	311,02	69 646 708,60	-1 003 206,40
2017	223 930	310,40	69 507 872,00	-138 836,60
2018	223 930	321,00	71 881 530,00	2 373 658,00
2019	223 930	331,15	74 154 419,50	2 272 889,50
				<b>17 354 575,00</b>

**BÍRÓSÁGI SZAKÉRTŐK ÉS  
FELBECSLŐK SZERVEZETE  
ÚJVIDÉK**

21000 Újvidék, Partizán bázisok utca 9  
Postafiókszám 19  
Telefon/Fax: 021/493-565  
e-mail: svipns@gmail.com  
SVIP

A „TISZAMENTE – ÓBECSE” KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT. VAGYONA VALÓS PIACI ÉRTÉKÉNEK ÉS A LIKVIDÁCIÓS ÉRTÉKÉNEK  
FELBECSLÉSE

Zöld utca 55. szám  
2015. 12. 31-én

A törvényszéki szakértők fogadalma: Ünnepelesen kijelentem, hogy az értébecslést lelkiismeretesen, legjobb tudásom alapján végzem, valamint, hogy a megállapított tényállást és véleményemet pontosan és teljes mértékben nyilvánosságra hozom.

2016-ban

SVIP Bírósági szakértők és felbecslők szervezete Újvidék

### **13.0 KÖVETKEZTETÉSEK A FELBECSLÉSRŐL**

A TŐKE ÉS VAGYON ÉRTÉKÉNEK FELBECSLÉSE, A MRS, M, S F és IVS alapján lett elvégezve a Tiszamente-Óbecse KFT, Zöldfás u. 55. részére.

A kötelezettségek, vagyon identifikációja, áttekintése és állapot megállapítása után a Tiszamente-Óbecse KFT, Zöldfás u. 55., tőkéjének és vagyonának megállapítása történt meg, melyet a cég az ügyviteli könyveiben vezet, 2015.12.31-i nappal bezárólag.

Amennyiben a tőke felbecslése a tőke érték megállapításának eljárásában folyik, státuszbeli változások vagy más érték meghatározás esetén, az összes tőke érték megállapításának következtetéseiben, egységes összeget kell meghatározni a Rendelet 23. szakasza alapján. A következtetés mindkét esetben tartalmazza a tőke struktúrájának bemutatását is, tulajdonosonként.

Miután a tőke értékének felbecsült értéke meghatározásra került, elkészül a Társaság állapot mérlege a felbecslés napján. Az össztőke felbecsült értéke az állapotmérleg passzív részében kerül kimutatásra, a szabványosított tőke pedig fajtánként azokban az arányokban melyek a Rendelet 24. szakaszában által előlátott dokumentumokban vannak.

A különbség mely a tőke értékének becsült és könyvelési értékéből ered, nyilvántartásba kerül az alapeszközökben az állapotmérleg aktívájában. Az alapeszközök úgy kerülnek kimutatásra hogy az egyes alapeszközök felbecsült alapértékét növelni vagy csökkenteni kell az össz alapeszköz felbecsült értékének arányához képest, addig még kiegyenlítésre kerül az állapotmérleg aktívája az állapotmérleg passzívájával.

A Társaság tőkéjének értékfelbecslési eljárásában, a Privatizációról szóló törvény és a Rendelet a Tőke- és vagyonérték felbecslésének módszertanáról szóló Rendelet módosításáról és kiegészítéséről („SZK Hiv. Közl. 45/02) alapján a Helyesbített könyvelési érték módszere lett alkalmazva, ami alapján a következő eredmények, hatások születtek:

1. Az elvégzett felbecslés eredményeként, a meglévő tőke tisztességes kereskedelmi értéke 12.379 ezer dinárral lett felemelve, úgy hogy a meglévő tőke 22.443 ezer dinárt tesz ki, vagyis a SZNB középértékével számolva (1 EUR= 121,6261) 184.524,54 (101.779,14) EUR.
2. Az elvégzett felbecslés eredményeként, a felszámolási érték módszerével, a tőke 1.830 ezer dinárral növekedett.

## MANAGEMENT SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse, (székhely: Szerbia, 21220 Óbecse, Samu Mihály u.5.), képviseli Király László ügyvezető igazgató, mint **m e g b í z ó**

másrészről Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Kft., (székhely: Magyarország, 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9. Cg.17-09-004108), képviseli Tölgyesi Balázs Ferenc ügyvezető, mint **m e g b í z o t t**

között az alábbi feltételek szerint:

Jelen megállapodás a Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse tagjai, Óbecse Község Képviselőtestülete és az Alisca Terra Kft. között fennálló szindikátusi megállapodás része.

1. Megbízó megrendeli, az Alisca Terra Kft. pedig vállalja a megbízó részére a jelen szerződésben rögzített szolgáltatások folyamatos biztosítását.
2. Szolgáltatások nyújtásának kezdő időpontja: a Potisje-Óbecse Kft. működésének kezdete.  
A szerződés időtartama 20 év.  
Az éves elszámolás fordulónapja: minden év december 31. napja.
3. Az Alisca Terra Kft. által nyújtott szolgáltatások megnevezése:  
Műszaki, gazdasági, pénzügyi tanácsadás és szolgáltatás.  
A szolgáltatások a következő területekre terjednek ki:
  - a) Műszaki tanácsadás és szolgáltatás
    - A Tiszamente Kft. Alapító okiratában foglalt tevékenységi körökkel összefüggő kereskedelmi tevékenység feltételeinek optimalizálása, beruházási tevékenység optimalizálása, folyamatos kontaktus formájában szakértői szolgáltatások nyújtása: megvalósíthatósági, tervezési, piackutatási módszerek.
  - b) Adminisztratív és pénzügyi tanácsadás és szolgáltatás
    - kereskedelmi ügyletek végrehajtásának megtervezése, kereskedelmi és jogi területen.
    - bármilyen jellegű községi szolgáltatási szerződés kidolgozása, és tárgyalások lebonyolítása
    - kockázatfelmérés, biztosítási szerződések elemzése és értékelése
  - c) Pénzügyi területek

Teljes körű szakmai átfogó tanácsadás a pénzügyi gazdálkodás, az ügyviteli és adminisztrációs tevékenység gazdaságos végzéséhez (különböző pénzügyi előrejelzések, belső eljárások ellenőrzése, hatékonyság elemzés stb.).



4. A 3. pontban részletezett szolgáltatások nyújtásának módja:

- információ-továbbítás és információ-elemzés
- tanácsadás és szakértői véleménykészítés
- jelentések és módszerek átadása és megvalósítása
- technikai segítségnyújtás

Az Alisca Terra Kft. szakemberei és az általa bevont szakemberek az adott helyzethez és sürgősséghez képest folyamatosan állnak a megbízó rendelkezésére. Ha a szolgáltatás ellátásához az Alisca Terra Kft. 3. fél közreműködését veszi igénybe, az általa megbízott tevékenységéért úgy felel, mintha maga járt volna el.

5. Teljesítés

Az Alisca Terra Kft. negyedévenként összefoglaló beszámolót készít, az általa elvégzett szolgáltatásokról, amelyet a Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse ügyvezető igazgatója értékeléssel hitelesít.

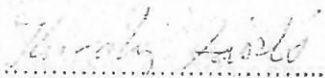
6. Az Alisca Terra Kft. díjazása

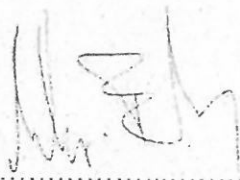
A 3. pontban megjelölt szolgáltatások ellenértékéért a megbízó nyereséges gazdálkodása esetén az Alisca Terra Kft.-t megilleti a megbízó éves nettó árbevételének 8%-a. A szolgáltatás díjazása az Alisca Terra Kft. által negyedévenként, a negyedévet követő hónap 5. napjáig kibocsátott részszámla alapján történik. A díjat a megbízó a számlakibocsátás hónapjának 15. napjáig utalja át a megbízott Raiffeisen Bank ZRt. 12071001-00146607-00100007 számú számlájára euróban.

7. Jelen szerződésből származó jogok nem ruházhatók át.

8. A szerződés szerb és magyar nyelven, három eredeti példányban készült.

Kelt, Óbecse. \_\_\_\_\_

  
 Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse  
 Megbízó

  
 Alisca Terra Kft.  
 Megbízott

ALISCA Terra

Magyarországi Kereskedelmi és Iparbank Zrt.  
 12071001-00146607-00100007  
 Adószám: 12157342-2-11

**Részesedés Óbecse**

<b>Bekerülési érték</b>	<b>euro</b>	<b>Forint</b>	<b>Árfolyam</b>
pénzbeli	168 000,00	42 613 200,00	253,65
nem pénzbeli	55 930,00	14 186 644,50	253,65
<b>Összesen:</b>	<b>223 930,00</b>	<b>56 799 844,50</b>	<b>253,65</b>

**Számlázva tanácsadás**

<b>Dátum</b>	<b>euro</b>	<b>Forint</b>	<b>Árfolyam</b>
2008.12.31	8 680,00	2 362 262,00	272,15
2009.12.31	34 141,70	10 289 980,39	301,39
2010.12.31	41 614,00	12 596 138,21	302,69
2011.12.31	45 232,71	14 119 400,76	312,15
<b>Fizetve</b>	<b>129 668,41</b>	<b>39 367 781,36</b>	
<b>Egyenleg</b>	<b>94 261,59</b>	<b>17 432 063,14</b>	

**2019.12.31. árfolyamon**

<b>bekerülés</b>	<b>223 930,00</b>	<b>74 154 419,50</b>	<b>331,15</b>
<b>kifizetve</b>	<b>129 668,41</b>	<b>42 939 693,97</b>	<b>331,15</b>
<b>Maradék</b>	<b>94 261,59</b>	<b>31 214 725,53</b>	<b>331,15</b>

<b>2019.12.31</b>	<b>100 000,00</b>	<b>33 115 000,00</b>	<b>331,15</b>
-------------------	-------------------	----------------------	---------------

2011.12.31	152,00	47 774,60	310,40
2012.12.31		negatív eredmény	
2013.12.31		stornózva	
2014.12.31	37 208,63	11 549 558,76	310,40
2015.12.31	36 688,55	11 388 125,92	310,40
<b>2018.12.31</b>	<b>74 049,18</b>	<b>22 985 459,28</b>	<b>310,40</b>
értékvesztés		5 746 365,00	
		17 239 094,28	

Tanácsadó iroda Újvidék  
Szám:  
Keltetés:

## **B E S Z Á M O L Ó**

**A 2018. ÉVRE VONATKOZÓ STATISZTIKAI BESZÁMOLÓK  
SZABÁLYOS ÉS TÖRVÉNYES ELKÉSZÍTÉSÉVEL KAPCSOLATOS  
SZAKÉRTŐI ÉRTÉKELÉSRŐL**

2019 február

## Tartalom:

Általános információk a jogi személyről.....	3
Törvényes és belső szabályozás.....	3
ÖSSZEFOGLALÁS.....	4
STATISZTIKAI BESZÁMOLÓ 2018. ÉV.....	5
ÁLLOMÁNYMÉRLEG 2018.01.01.– 2018.12.31.....	5
EREDMÉNYMÉRLEG 2018.12.31.....	6
MEGÁLLAPÍTÁSOK.....	7
IMMATERIÁLIS JAVAK.....	8
Állóeszközök beszerzése.....	9
Előkészületben lévő állóeszközök.....	10
Állóeszközök leírása – költség.....	11
Amortizációs költségek.....	11
FORGÓESZKÖZÖK.....	12
Követelések a vevőktől.....	12
RÖVID ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK.....	14
Hosszú lejáratú pénzügyi kötelezettségek.....	14
Beszállítók iránti kötelezettségek.....	14
Külföldi szállítók.....	18
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK.....	19
Üzemanyag , kenőanyag és energiaköltségek.....	20
Egyéb költségtérítések.....	20
Karbantartási szolgáltatások költségei.....	21
Egyéb termelési szolgáltatások költségei.....	21
Immateriális költségek.....	21
Egyéb kiadások.....	22
Elértéktelenedett követelésekből eredő kiadások.....	22
BEVÉTELEK.....	22
Szolgáltatásból eredő bevételek.....	23
Kamatokból eredő bevétel.....	23
Megfizettetett korábban leírt követelések.....	23
EREDMÉNY.....	24

## B E S Z Á M O L Ó

### A 2018. ÉVRE VONATKOZÓ STATISZTIKAI BESZÁMOLÓK SZABÁLYOS ÉS TÖRVÉNYES ELKÉSZÍTÉSÉVEL KAPCSOLATOS SZAKÉRTŐI ÉRTÉKELESRŐL

#### **Általános információk a jogi személyről**

Óbecse község, a Községi Képviselő testület , 2008.03.19.-én meghozott határozata alapján megalapította a Tiszamente Kft. Óbecse kommunális szolgáltatást nyújtó társaságot.

A Cégnyilvántartási ügynökség 55703/2008 számú, 2008.05.13. meghozott végzése szerint megtörtént a jogi személy bejegyzése.

A társaság alapítói: Óbecse község és Alisca Terra Kft. H. 7100 Szekszárd (Magyarország)

A tőkerészarány a következő:

Óbecse Község 51% alapító tőkével

Alisca Terra Kft. Szekszárd 49% alapító tőkével

A társaság főbb tevékenysége: nem veszélyes hulladék begyűjtése – tevékenység kódja 3811.

2018-ban a jogi személy mikro jogi személynek minősül.

#### **Törvényes és belső szabályozás**

2018-ban a jogi személy a főkönyvi és pénzügyi jelentéseket az az alábbi jogszabályok alapján vezeti és állítja össze:

1. Számviteli törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám)
2. Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok kis- és középvállalkozásokra vonatkozó (KKV IFRS), melynek fordítását megerősítette, majd megjelentette a pénzügyekért felelős minisztérium (SZK Hivatalos Közlönye 117/13 szám)
3. Szabályzat a számlatükör és számlák tartalmáról a gazdasági társaságok, szövetkezetek és vállalkozók részére (SZK Hivatalos Közlönye 95/14 sz.)
4. A pénzügyi jelentések kimutatásai a gazdasági társaságok, szövetkezetek és vállalkozók pénzügyi jelentéseinek tartalmáról és formájáról szóló szabályzat (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 sz. és 144/2014 sz.) alapján kerülnek elkészítésre
5. Szabályzat a statisztikai jelentésekről a gazdasági társaságok, szövetkezetek és vállalkozók részére (SZK Hivatalos Közlönye 118/2013)

A Tiszamente – Óbecse Kft. jogi személy ügyviteli változásai a Számviteli törvény 22. pont, 2. bekezdése, a KKV PJNSZ és a Számviteli szabályzat és a számviteli politika alapján lettek nyilvántartva.

## ÖSSZEFOGLALÁS

A 2018. évre vonatkozó, statisztikai célokra készült pénzügyi kimutatások, ügyviteli könyvek és könyvviteli dokumentumok elemzése alapján, a következőket állapítottuk meg:

1. A jogi személy az üzleti könyveket a Számviteli törvény és más törvényes előírások alapján Számviteli Törvénnyel összhangban vezeti,
2. Az ügyviteli változások a javak, kötelezettségek és a tőke számláin, valamint a bevételek és kiadások, hiteles számviteli dokumentumok alapján lettek könyvelve,
3. A mérlegpozíciók értékelése és felbecslése a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok kis- és középvállalkozásokra vonatkozó szabályzattal összhangban történt,
4. A pénzügyi beszámolóknak elismert pozíciók a Számviteli törvény 19. pontban meghatározott elvek alapján lettek értékelve,
5. A Számviteli törvény 35. szakasza, rendelkezései alapján a Statisztikai beszámolót határidőn belül átadták A Cégnylvántartási Ügynökség – nek. (APR),
6. A statisztikai beszámolók igazak és hitelesek, és valós képet tükröznek a Tiszamente – Óbecse anyagi és pénzügyi helyzetéről a 2018. évre vonatkozóan.

## 2018. ÉVI STATISZTIKAI BESZÁMOLÓ

Az alábbi kimutatás a statisztikai célt szolgáló pénzügyi beszámoló alapján készült:

### EREDMÉNYMÉRLEG 2018.01.01.–2018.12.31.

Számla, csoport	Tételek	Az összegek ezerben vannak feltüntetve
60-65 (kivéve 62 és 63)	<b>A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE</b>	79.340
60	I Áru értékesítésből eredő bevételek	69
604	Belföldi piacon értékesített áru bevétele	69
61	II Késztermékek és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevétel	79.245
614	Belföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	79.245
65	IV Egyéb ügyviteli bevételek	26
50-55, 62 és 63	<b>B. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI</b>	73.613
50	I Az értékesített áru beszerzési értéke	47
62	II Teljesítmények és áru aktiválásából eredő bevétel	806
51 kivéve 513	Anyagköltség	2.107
513	Üzemanyag és energiaköltség	7.024
52	Munkabérek, térítések és egyéb személyi jellegű ráfordítások	33.624
53	Termelői szolgáltatások költségei	16.454
540	Amortizációs költség	4.822
55	Immateriális költségek	10.341
	<b>V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG NYERESÉGE</b>	5.727
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK</b>	1.732
669	Egyéb pénzügyi bevételek	3
662	Kamatokból eredő bevétel	1.408
663 és 664	Pozitív árfolyamkülönbségek	321
56	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK</b>	653
562	Kamatkiadások	613
563 és 564	Negatív árfolyamkülönbségek	40
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG</b>	1.079
583 és 585	Egyéb vagyon fair értéken való kimutatásból eredő kiadás	8.082

67és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	6.662
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1.301
	L. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT	4.085
69-59	M. A MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE	562
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG	4.547
	SZ. NETTÓ NYERESÉG	4.647

## ÁLLOMÁNYMÉRLEG

2018.12.31-ÉN

Számla, csoport	Tételek	Az összegek ezerben vannak feltüntetve
	<b>AKTÍVA</b>	
	<b>B. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	29.408
01	I. IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK	8.812
010 és 019 része	Fejlesztésre szánt ráfordítások	8.812
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK	20.596
023 és 029 része	Berendezések és gépek	17.953
027 és 029 része	Befektetések idegen tulajdonban lévő ingatlanokon, berendezéseken és gépeken	2.643
	<b>G. FORGÓESZKÖZÖK</b>	13.149
1-es számlaosztály	I.KÉSZLETEK	1.498
10	Anyagkészlet, alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök	1.095
13	Áru	332
15	Készletekre és szolgáltatásokra adott előlegek	71
20	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK	8.619
204 és 209 része	Belföldi vevők	8.619
21	III.SPECIFIKUS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK	563
22	V. EGYÉB KÖVETELÉSEK	725
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK	510
232 és 239 része	Belföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	510
24	VII. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKIVALENSEK	685
27	VIII. ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ	254
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	295
	D. AKTÍVA ÖSSZEGE	42.557
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS	48.432
	<b>PASSÍVA</b>	
	A. SAJÁT TŐKE	19.013
30	I. TÖRZSTŐKE	36.520



301	Korlátolt felelőségi társasági betét	36.520
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG	4.647
341	Tárgyév fel nem osztott nyeresége	4.647
35	<b>X. VESZTESÉG</b>	22.154
350	Előző évek vesztesége	22.154
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK</b>	8.220
41	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	8.220
416	Pénzügyi lízing alapján történő kötelezettségek	8.220
42 kivéve 49	<b>G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	15.324
42	I. Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	2.812
424, 425, 426 és 429	Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	2.812
43 kivéve 430	<b>III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	6.821
435	Belföldi beszállítók	6.821
44,45 és 46	<b>IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	4.001
48	<b>VI. EGYÉS ADÓ ÉS JÁRULÉK KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1.577
49 kivéve 498	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	113
	<b>GY. PASSZÍVA ÖSSZEGE</b>	42.557
89	<b>MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS</b>	48.532

### MEGÁLLAPÍTÁSOK

A 2018-s üzleti könyvekben, az állománymérlegben 2018.12.31-án az alábbi egyenlegek és változások vannak kimutatva:

az összegek ezerben vannak feltüntetve

Számla	Leírás	Nyitó egyenleg 2018.01.01.	Tartozik nyitó egyenleg nélkül	Követel nyitó egyenleg nélkül	Egyenleg 2018.12.31.
0110	Immateriális ráfordítások - jogok	18.709.645	0	0	18.709.645
0120	Immateriális javak - szoftver	787.821	22.658	0	810.479
0190	Immateriális ráfordítások érték helyesbítése	-9.717.567	0	990.608	-10.708.176
0230	Berendezések, gépek és felszerelések (speciális járművek)	19.996.293	462.700	4.300.899	16.158.093
0231	Ingatlanok, felszerelések, berendezések (egyéb)	2.240.466	3.614.553	163.254	5.691.765
0239	Ingatlanok, felszerelések, berendezések érték helyesbítése	-5.550.604	4.333.567	3.838.628	-5.055.665

0232	Ingatlanok, felszerelések, berendezések – szerszámok és fogyóeszközök	6.203.839	1.159.000	0	7.362.839
02329	Szerszámok és fogyóeszközök érték helyesbítése	-6.203.839	0	0	-6.203.839
0264	Egyéb állóeszközök - konténerek	179.268	0	0	179.268
0269	Konténerek érték helyesbítése	-179.268	0	0	-179.268
0270	Előkészületben lévő állóeszközök	445.225	2.197.314	0	2.642.539
1012	Anyagkészlet – egyéb anyag	40.454	436.908	219.356	258.006
1013	Anyagkészlet (üzemanyag és kenőanyag)	76.572	2.039.139	1.929.137	186.573
1015	Anyagkészlet – kuka	128.064	492.400	328.908	291.556
1030	Anyagkészlet – szerszámok és fogyóeszközök	42.571	72.898	8.168	107.302
1031	Anyagkészlet – munkavédelmi felszerelés	83.258/ -39.355	533.296	603.779	74.323/ -100.903
1040	Anyagkészlet – konténerek, zsákok	278.322	0	0	278.322
13	Áru	73.490/ 2.334	314.583	53.570	332.169
15	Adott előlegek	0	862.735	792.188	70.547
2040	Vevők belföldön – jogi személyek	6.312.040/ 273.221	32.365.094	32.355.947	6.047.965
2041	Vevők belföldön – természetes személyek	18.159.464/ 529.684	57.206.962	59.903.280	14.933.461
2091	Követelések érték helyesbítése eladás alapján	-10.928.318	6.442.008	5.995.415	10.481.725
2094	Követelések érték helyesbítése	-957.311	863.496	0	93.815
2096	Követelések érték helyesbítése	0	59.441	1.846.122	1.786.680
2018	Specifikus ügyletekből eredő követelések	737.156	25.811	199.737	763.230
22	Egyéb követelések	525.323	874.279	674.960	724.642
23	Rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	0	510.000	0	510.000
24	Készpénz és készpénz ekvivalensek	2.073.023	164.410.798	165.798.904	684.916

27	Általános Forgalmi Adó	3.247.157	6.901.281	9.894.164	254.274
28	Aktív időbeli elhatárolások	1.739.418	-378.245	1.065.927	295.245
30	Tőzrstőke	-36.519.679	0	0	- 36.519.679
35	Veszteség	25.783.338	0	3.628.971	22.154.366
41	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-11.520.610	4.173.198	873.047	8.220.459
42	Rövid lejáratú kötelezettségek	-6.402.338	6.151.196	2.560.605	-2.811.746
43	Tevékenységből eredő kötelezettségek	-10.751.042	51.248.426	47.318.856	-6.821.471
45	Munkabérek és térítések	-1.428.323	29.003.508	29.285.488	-1.710.302
46	Egyéb kötelezettségek	-1.346.989	14.090.002	15.033.963	-2.290.951
47	ÁFA fizetési kötelezettség	-315.619	10.908.339	10.592.720	0
48	Egyéb adó és járulék kötelezettségek	-1.202.720	787.206	1.161.278	-1.576.792
49	Passzív időbeli elhatárolások	-306.611	358.553	165.244	-113.302

## IMMATERIÁLIS JAVAK

Az üzleti könyvekben és az állománymérlegben 2018.12.31-én, az immateriális javak egyenlege a következő:

Számla	Leírás	Nyitó egyenleg 2018.01.01.	Tartozik nyitó egyenleg nélkül	Követel nyitó egyenleg nélkül	Egyenleg 2018.12.31.
01	Immateriális javak	19.497.467/ -9.717.567	22.658	990.608	19.520.125/ 10.708.176
02	Ingatlanok, berendezések és felszerelések	29.065.091/ 11.933.711	11.767.133	8.302.782	32.034.504/ 11.438.772

## Állóeszközök beszerzése

2018.01.01. – 2018.12.31. periódusban állóeszközök beszerzésére került sor, amelynek összértéke 4.411.607,62 dinár, ez az összeg módosult – növekedett, az alábbi beszerzések alapján:

1. FLM pótkocsi, beszerzési értéke 413.700,00 dinár, ÁFÁ-val 496.440,00 dinár, a számla száma 003448/18, kelt. 2018.09.10., a szállító Agrouniverzal Kft. Gornji Milanovac. Az

állóeszközt leltárszámmal ellátták és az állóeszközök nyilvántartásába a 02309800 – Járművek felszerelése számlán bevezették.

2. Elektromos kerékpár, beszerzési értéke 49.000,00 (ÁFA nélkül), ÁFA-val 58.800,00 dinár, a számla száma 16428, kelt 2018.02.28., a szállító MOTOBike, Óbecse. Az állóeszközt leltárszámmal ellátták és az állóeszközök nyilvántartásába a 02309800 – Járművek felszerelése számlán bevezették.

3. Mosó berendezés, beszerzési értéke 142.800,00 dinár ÁFA nélkül, és 171.360,00 dinár ÁFA-val, a számla száma 18-PN12000208, kelt. 2018.04.05., a szállító Pegaz Centar Kft. Újvidék. Az állóeszközt a 02310400 – Berendezés számlán és az állóeszközök nyilvántartásába is bevezették, valamint leltárszámmal is ellátták.

4. RENAULT KONGO 1,5 DC gépjármű, értéke 869.338,96 dinár, a SOGELEASE Szerbia Kft. Újbelgrád (SOCIETE GENERALE GROUP) szállítótól vásárolták lízingre, a számlaszám 18B003672, kelt. 2018.08.22.

A gépjárművet a 02310001 – Berendezések és gépek számlán és az állóeszközök nyilvántartásába is bevezették, valamint leltárszámmal is ellátták.

5. Irodabútor, 131.221,66 dinár összértékben ÁFA nélkül, a számlaszám 01/18-01104, kelt 2018.11.08., a szállító VITOROG PROMET Újvidék, és pedig:

- 7. irodai szék – fekete, 8 darab
- 8. irodai fotel 4 darab
- 9. irodai szék – barna, 1 darab
- 10. irodai fotel – barna, 1 darab és
- 11. összecukható szék – fekete 20 darab.

Az irodabútort a 02310300 – Felszerelés – bútor számlán és az állóeszközök nyilvántartásába is bevezették, valamint leltárszámmal is ellátták.

6. Raktár konténer 6x2,4 – 1 darab, szanitáris konténer – 1 darab és két darab 6x2,4 méretű konténer, összértékük 1.588.440,00 dinár ÁFA nélkül, 1.906.128,00 dinár ÁFA-val, a számla száma 168, kelt 2018.12.18., a szállító MVM STAKLO SZTR Újvidék. A konténereket a 02310500 – Berendezések – munkás konténer számlán és az állóeszközök nyilvántartásába is bevezették, valamint leltárszámmal is ellátták.

7. Számítógép felszerelés, nyomtató, projektor és hasonló (a székhely és a hulladéklerakó szükségleteire), összértékük 91.491,00 dinár ÁFA nélkül (109.790,00 dinár ÁFA-val), a számlaszám 0064, kelt. 2018.03.30. és számítógép felszerelés 53.016 dinár értékben ÁFA nélkül (63.620,00 ÁFA-val), a számla száma 0207, kelt 2018.06.18., szállító PC EXTREME ÓBECSE.

A számítógép felszerelést a 02310900 – Berendezések – számítógépek számlán és az állóeszközök nyilvántartásába is bevezették, valamint leltárszámmal is ellátták.

8. Drót konténer 1 m<sup>3</sup> PET tárolására – 25 darab és HDPE 120 l piros színű kuka – 35 darab, összértékük 421.000,00 dinár ÁFA nélkül (505.200,00 din ÁFA-val), a számla száma 007/2018, kelt 2018.05.16., szállító SECOPAK Újbelgrád.

1100 literes műanyag konténer – 30 darab és 660 literes műanyag konténer – 5 darab, összértékük 651.600,00 dinár ÁFA nélkül (781.920,00 din. ÁFA-val), a számla száma GPS0823/18-0001, kelt. 2018.08.23., szállító Plastika Gogic Ingyija.

A konténereket a 0232000 – Szerszám és fogyóeszköz számlán és az állóeszközök nyilvántartásába is bevezették, valamint leltárszámmal is ellátták.

### **Előkészületben lévő állóeszközök**

2017.11.06-án közbeszerzésről szóló szerződést írtak alá, segéd épület – eresz építésére, a Botra hulladéklerakón. A szerződés száma 1440-7/17, a kiválasztott kivitelező, a péterrévei Zidar vállalat, Krizsák Mátyás vállalkozó. A szerződés tárgya, segéd épület – eresz építésére, a Botra hulladéklerakón, a beruházás értéke 1.199.925,00 dinár (ÁFA-val). A kifizetés a számlázástól számított 45. napon megtörténik a szállító számlájára banki átutalással, a munkálatok átvétele után. A szerződésben meghatározták az átvételi bizottságot, a felügyelő szervezet, a dokumentációt, az építkezési naplót, az átvételről szóló jegyzőkönyvet és egyebeket.

A lefolytatott közbeszerzési eljárás után, 2018.06.05-én közbeszerzésről szóló szerződést írtak alá, a hulladéklerakón végzett talajművelési munkálatokról. A szerződés száma 538-8/18, a kiválasztott kivitelező, a péterrévei Zidar vállalat, Krizsák Mátyás vállalkozó.

A szerződés tárgya, talajművelési munkálatok a hulladéklerakón, amit a kivitelező 03/2018 sz. ajánlatában meghatároztak, a pályázattal összhangban állítottak össze és dokumentálták, és a szerződés részét képezi.

A beruházás értéke 1.750.000,00 dinár (ÁFA nélkül).

A szerződésben a törlesztés feltételit is meghatározták ( kifizetés a számlázástól számított 45. napon megtörténik, a munkálatok átvétele után). A határidőt, a szerződött büntetést, a szakmai felügyelést és más fontos tényezőt, jogokat és kötelezettségeket a szerződésben rögzítették.

A fenti szerződések alapján, az elvégzett munkákról a következő számlákat állították ki:

Szám	Számla kelt.	Összeg	A munkálatok rövid leírása
00002/18	2018.02.20.	440.000,00	Anyagok beszerzése és acélszerkezetek építéséhez
00006/18	2018.05.11.	134.700,00	Csatornák és ereszcsatornák kidolgozása és felszerelése, TR-lemezből készült tetőburkolatok
00009/18	2018.06.18	204.750,00	Munkálatok a szerződés alapján (építkezési napló)
00011/18	2018.07.11	318.500,00	Munkálatok a szerződés alapján (építkezési napló)
00013/18	2018.08.14.	250.250,00	Munkálatok a szerződés alapján
00015/18	2018.09.17.	290.500,00	Munkálatok a szerződés alapján)
00017/18	2018.10.24.	297.500,00	Munkálatok a szerződés alapján
00018/18	2018.11.26.	231.000,00	Munkálatok a szerződés alapján

A kivitelező által kiállított, felsorolt számlákat aláírták és hitelesítették – a felelős tervező és felügyelő szervek, a Tiszamente – Óbecse Kft. műszaki vezetője és ügyvezető igazgatója.

A számlákat bevezették a főkönyvbe, 0270000 – Előkészületben lévő ingatlanok, berendezések és felszerelések számlán.

### **Állóeszközök leírása -- költség**

Az ingatlanok, berendezések és gépek leltározását végző bizottság 2018.12.31.-i állás alapján javaslatot adott, a használaton kívüli állóeszközök leírására, mégpedig: 7 darab, leltárszámmal ellátott állóeszközre, ( képernyő, videó felügyelet, feszültség kiegyenlítő, szekrény, számítógép, Mercedes Atego 2528), javaslatát indokolta is.

A leltárbizottság beszámolóját a bizottság elnöke és tagjai is aláírták.

Az állóeszközök leírása az ügyviteli könyvekben, a MN-248 számú, 2018.12.31. keltezésű meghagyás alapján megtörtént.

### **Amortizációs költségek**

Az ingatlanok, berendezések és gépek leltározását végző bizottság a 2017.12.31.-i állás alapján javaslatot adott, a rendes tevékenység során intenzíven használt állóeszközök használati idejének felülvizsgálására. Az ügyvezető igazgató 2017.01.04.-én határozatot hozott az amortizációs százalékokról, az állóeszközök csoportja szerint, azaz felülvizsgálta a korábbi évek amortizációs százalékeit.

A Tiszamente – Óbecse A Számviteli szabályzat 17. szakasza alapján határozta meg, hogy mi alkotja az állóeszközöket, ingatlanokat és felszereléseket, azok elismerését és utólagos értékelését, valamint a kategóriákat, a használati idejüket, az amortizáció százalékát egyes amortizációs csoportokra. A nemzetközi standardokkal összhangban és a szabályzat alárendelkezései alapján minden szükséges előírást és határozatot betartottak.

Az elszámolt amortizációs költségeket az 540 – Amortizációs költségek számlán vezetik

Az immateriális javak amortizációs költségei a 2018. évben:

SZÁMLASZÁM	Állóeszköz	Összeg
0190 0000	Immateriális javak érték helyesbítése	990.608,74
023290003	Felszerelések érték helyesbítése	106.529,64
02390002	Számítógépek érték helyesbítése	184.070,37
02390004	Bútor érték helyesbítése	119.276,31
02390005	Berendezések érték helyesbítése	137.716,66
02390008	Járművek érték helyesbítése	3.291.035,34
		4.829.234,00

Az állóeszközök könyvébe betekintést nyerve, megállapítottuk, hogy az állóeszközök számláin az előírt amortizációs százalékokat alkalmazzák, a 2018. évben vásárolt állóeszközökre a beszerzéstől számított következő hónaptól számolták az amortizációt.

## FORGÓESZKÖZÖK

### Követelések a vevőktől

Az üzleti könyvek szerint, 2018.12.31. a hulladékszállítási szolgáltatás alapján, az alábbi követeléseket mutatták ki:

Számla		Nyitóegyenleg 01.01.	Tartozik nyitó egyenleg nélkül	Követel nyitó egyenleg nélkül	Egyenleg 2018.12.31.
2040	Vevők belföldön – vállalatok és intézmények	6.312.040/ 273.221	32.365.094	32.355.947	6.047.965
2041	Vevők belföldön – természetes személyek	18.159.464/ 529.684	57.206.962	59.903.280	14.933.461

Követelések a vevőktől az üzleti könyvek keretein belül vezetik a főkönyvben, a természetes személyekről külön „Kommunális” program alapján vezetik, a hónap végén állítják ki a számlát, és viszik át a főkönyvbe. Megállapítottuk, hogy 2018.12.31. az analitikus számlák összege megegyezik az szintetikus számlán szereplő összeggel, követelések a vevőktől – természetes személyek.

Az ügyfelekkel szembeni követelések és kötelezettségek összehangolása a jogi személyekkel megtörtént, 864 nyitott egyenleg kivonatot (IOS) küldtek ki, ebből 278 aláírtak és visszaküldtek.

A követelések a vevőktől nyilvántartásának helyességét az alábbi analitikus számlák betekintésével ellenőriztük:

Számla száma	Vevő – jogi személy	Évi kötelezettség
F-106	„Biovox” SZR Óbecse	6.933
F-056	Linde gas Srbija Óbecse	280.192
F-2066	Pro-technic Kft. Óbecse	12.236
F-0090	I MZ „Ing.Ivan Perišić” Óbecse	20.078
F-0245	OTP banka Srbija AD Óbecse	18.354
F-1824	Fondacija Poverelo Drljan Drljan	11.334

A természetes személyek iránti követelések felülvizsgálata magába foglalta az alábbi kódokat: D-03101, D-07358, DBPS-0611, DBGR 133, DMI-0068, DPO-0060, DRA-0098, DDR-0086, D-05817.

A 2018-s év folyamán a vevők – természetes személyek és jogi személyek, 1.445 figyelmeztetés kaptak. A figyelmeztetések kiküldése után 159 vevőt bepereltek, amiből 32 a követelések átütemezéséről szóló megállapodás megszakítása volt.

A követelések leltározása során a leltárbizottság a rendelkezésére bocsátott dokumentumok alapján megállapította, hogy a követeléseknél értékcsökkenésre került sor és javaslatot tett a megfizethetetlen követelések közvetett leírására. A bizottság átnézte az ügyvéd és a végrehajtó beszámolóit és a legtöbb esetben az egyetlen megfizetési mód a házak betörése és az ingóságok elkobozása, vagy a vevő nem tartózkodik az országban és hasonlók, kényszer belépés során a házakba, újabb költségeket vonna maga után, végrehajtó alkalmazása, lakatos alkalmazása, új zár vétele, és annak a kockázata, hogy nem találjanak olyan eszközöket, amit könnyen értékesíteni lehet.

A követeléseket, amelyre elindították a végrehajtási eljárást, a 20410900 – Vevők belföldön – perelve számlán vezetik. Ez említett számán, 2018.12.31.-én a követelés összértéke 2.302.034,01 dinár, míg 2018-ban évközben mindössze 67.978,54 dinár került megfizetésre.

A bizottság javaslata alapján a fizikai személyektől nem megfizetett követelések leírásra kerültek 4.000.237,33 dinár összértékben.

A MH-244 számú, 2018.12.31. keltezésű meghagyás alapján a főkönyvben 1.024.505,35 dinár követelések közvetlen leírása megtörtént, a 2.975.731,98 dinár összeget pedig a korábbi évek elértéktelenedett követelések értékhelyesbítésére került.

A számviteli elszámolási elv alapján, azok a követelések, amelyek 60 nappal meghaladták a határidőt jogi személyek esetében, 1.786.680,43 dinár összértékben, és 30 nappal meghaladták a határidőt a természetes személyek esetében, a követelés összértéke 396.319,05 dinár, tehát a követelések értékhelyesbítése természetes személyeknél összesen 10.481.725,96 dinár.

A beperelt természetes személyek követelés értékhelyesbítése is megtörtént, a végrehajtás és a kamatköltségek alapján, az értékhelyesbítés összege, a fő adósság, 2.267.770,00 dinár, ami a MH-250 számú, 2018.12.31. keltezésű meghagyás alapján lett bejegyezve az üzleti könyvekbe.

## **RÖVID ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**

### **Hosszú lejáratú pénzügyi kötelezettségek**

A 416 – hosszú lejáratú kötelezettségek számlán a hulladékszállító speciális járművet és a RENAULT KONGO vezetik, az összérték 8.220.459,25 dinár 2018.12.31.-én.

A 425 – Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek számlacsoporton a lízingre vásárolt hulladékszállító speciális járművet és a RENAULT KONGO vonatkozó köztelezettségeket vezetik, amelyeket a következő 12 hónapban kell törleszteni.

### **Beszállítók iránti kötelezettségek**

A 435 – Belföldi beszállítók számlacsoportban, a belföldi szállítók iránti kötelezettség 6.821.471,85 dinár, 2018.12.31.-én, az alábbi belföldi beszállítóknak:



Kód	Szállító	Egyenleg 2018.12.31.
F-0075	Lukoil – Szerbia Belgrád	1.089.957,74
F-1202	MNG PLastika Gogic	324.000,00
F-1215	IQ WELL ügynökség	35.457,00
F-2017	Elektro liv Óbecse	86.694,00
F-1451	GTC vulkanizer	2.300,00
F-1163	Komunalac KV Óbecse	760.481,11
F-0602	Knežev Group Kft. Óbecse	785.414,97
F-2579	MBM staklo SZTR	1.906.128,00
F-0505	S&N commerce	92.529,95
F-2468	Tisa 2017	117.580,00

### 1. Lukoil – Szerbia Belgrád

A lefolytatott Közbeszerzési pályázat után, a Lukoil Szerbia AD Belgrád szállítóval a 1096-9/2018 számú 2018.10.02 kelt. kötöttek szerződést az üzemanyag beszerzésre. ( 2018.10.02.-ig az üzemanyagot a 2017-ben megkötött szerződés alapján szerezték be)

A felsorolt szerződések tartalmazzák az egységárat és egyéb részleteket, ami a szerződés részét képezi.

2018.01.01.–2018.12.31. a szállítótól 7.833.276,26 összértékű üzemanyag került beszerzésre.

A szerződésbe foglaltak alapján kártyát használnak az elhasznált üzemanyag jegyzésére. A számlázás időszakosan történik, a számlához a kártyák használata alapján mellékelik a tranzakciókról szóló jelentést.

A szállító iránti kötelezettség helyes felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt:

Számlaszám	Keltezés	Periódus	Összeg
LUKC-9318028538	31.12.2018.	2018.12.17.-2018.12.31	410.693,26
LUKC-9318026164	31.11.2018.	2018.11.16.-2018.11.30.	410.974,59
LUKC-9318025119	15.11.2018.	2018.11.01.-2018.11.15.	403.235,77

A felsorolt számlákat bevezették a beérkező számlák könyvébe, a műszaki szolgálat erre felhatalmazott személye ellenőrizte a számla formai és egyéb helyességét, hogy minden összhangban van-e a megkötött szerződéssel, és a Számviteli törvénnyel összhangban van a számla hitelessége, és az ügyvezető igazgató is aláírta.

### 2. Knežev Group Kft Óbecse 532

A lefolytatott Közbeszerzési pályázat után, a Knežev Group Kft. Óbecse szállítóval 2018.10.02. kötöttek szerződést a járművek karbantartására, a szerződés iktatószáma 1097-9/2018.

A szerződés tárgyát képezi a teherjárművek és gépjárművek valamint a munkagépek karbantartása, pótalkatrészek beszerzése, a lefolytatott közbeszerzési pályázattal összhangban, az ajánlat ezt is tartalmazza.

A közbeszerzés évi becsült értéke 4.900.000 dinár, ÁFA nélkül, a fizetési határidő 45 nap a számla átvételétől számítva és a megrendelő felhatalmazott személyének aláírásával.

2018. évben a Knežev Group Kft. 6.990.648,69 dinár számlázott az elvégzett szolgáltatásokra.

A járművek karbantartási költségeinek felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt:

Számlaszám	Kelt	Munkalap	Összeg	Tárgy
1594	2018.05.31.	645/18	1.081.622,77	Mercedes 1213 BČ 001-PA
3586	2018.12.21.	1454/18	200.539,19	FAP 1822 BČ 008-CI
2589	2018.09.14.	474/18	1.765.952,76	Bulldózer TG 110

A felsorolt számlákhoz mellékeltek a munkalapot, amely tartalmazza a jármű adatait, a megrendelt munka leírását, pótalkatrészeket, a megrendelő aláírását, a személy aláírását, aki a járművet átvette, a munkameghagyásokat, a sofőr nevét, a munkameghagyás kiadójának nevét, az időt és a dátumot, amikor a munkameghagyást átvették.

A felsorolt számlákat bevezették a beérkező számlák könyvébe, a műszaki szolgálat erre felhatalmazott személye leellenőrizte a számla formai és egyéb helyességét, hogy minden összhangban van-e a megkötött szerződéssel, és a Számviteli törvénnyel összhangban van a számla hitelessége, és az ügyvezető igazgató is aláírta.

### 3. GTC vulkanizer Óbecse 512

A beszállító 2018-ban 406.460,01 dinár összértékben állított ki számlákat, amelyek vulkanizálási szolgáltatásokra vonatkoznak.

A beszállító felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt:

Számlaszám	Keltezés	összeg
1766	2018.10.30.	20.400,00
839	2018.06.12.	57.800,00
465	2018.04.03.	55.560,00
170	2018.02.04.	48.720,00

A felsorolt számlákat bevezették a beérkező számlák könyvébe, a műszaki szolgálat erre felhatalmazott személye leellenőrizte, hogy a szolgáltatást elvégezték, a pénzügyi osztályon leellenőrizték a számla formai és egyéb helyességét, hogy minden összhangban van-e a Számviteli törvénnyel, és az ügyvezető igazgató is aláírta. A felsorolt számlákhoz mellékeltek a munkalapot, amely tartalmazza jármű rendszámát és az elvégzett szolgáltatás leírását.

#### 4. Komunalac KV Óbbecse

A Komunalac Kv beszállítóval 2018.-ban a forgalom értéke 790.873,60.

A beszállítóval 2008.05.27. szerződést kötöttek, a száma 115, speciális hulladékszállító járművek bérlésére.

A beszállító felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt:

Számlaszám	Kelt	összeg	
18-PH020000006	19.04.2018.	60.480,00	Hamu szállítása 531
18-PH055000004	30.04.2018.	92.452,80	Speciális járművek bérlése533
18-PH075000003	31.03.2018.	4.714,47	Szolgáltatás – hulladékszállítás megfizettetése 550
18-PH020000005	31.03.2018.	113.400,00	Hamu szállítása

A felsorolt számlákat bevezették a beérkező számlák könyvébe, a műszaki szolgálat erre felhatalmazott személye leellenőrizte, hogy a szolgáltatást elvégezték, a pénzügyi osztályon leellenőrizték a számla formai és egyéb helyességét, hogy minden összhangban van-e a Számviteli törvénnyel, és az ügyvezető igazgató is aláírta.

A hamu szállítás számlázása alkalmával mellékeltek a szolgáltatást igazoló meghagyást, a kísérő aláírásával. A szolgáltatás egységára – rakomány.

#### 5. Tisa 2017 Kft Törökbecse 539

A Tisa 2017 Kft Törökbecse beszállítóval a számlák nyomtatására kötöttek szerződést, 420/18 kelt 2018.04.12. A szerződés tárgya a számlák nyomtatása, átlukasztása és összehajtása, megközelítőleg 144.000 darab.

A szerződés összértéke 576.000,00 dinár ÁFA nélkül, a törlesztési határidő 60 nap a számla kiállításától számítva.

A szolgáltató köteles 24 órán belül teljesíteni a számlák nyomtatását, ahogy a megrendelő elküldte az nyomtatandót.

A beszállító felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt:

Számlaszám	Dátum	Összeg
0051/2018	2018.10.09.	58.534,52
00458/2018	2018.08.07.	58.994,11
00417/2018	2018.06.18.	58.745,73

A felsorolt számlákhoz mellékeltek az adatok kézbesítéséről szóló bizonylatot, a háztarások számára nyomtatandó számlákról, a jogi személyekre szállítólevelet, a kinyomtatott számlák számát és az elvégzett átlukasztások számát.

A felsorolt számlákat bevezették a beérkező számlák könyvébe, a felhatalmazott személy leellenőrizte, hogy a szolgáltatást elvégezték, a pénzügyi osztályon leellenőrizték a számla

formai és egyéb helyességét, hogy minden összhangban van-e a Számviteli törvénnyel, és az ügyvezető igazgató is aláírta.

#### 6. Elektro liv Óbecse 532

Az Elektro liv Óbecse beszállítótól 2018-ban 813.846,24 dinár értékben vásároltak elektromos anyagokat és villanszerelői szolgáltatásokat a székhely és a hulladéktároló szükségleteire.

A beszállító felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt:

Számlaszám	Keltezés	összeg
25	2018.03.30.	47.748,00
62	2018.05.31.	48.000,00
148	2018.11.15.	250.171,14
118	2018.09.28.	47.858,40

A felsorolt számlák tartalmazzák az elvégzett szolgáltatások leírását, a számlákat bevezették a beérkező számlák könyvébe, a felhatalmazott személy leellenőrizte, hogy a szolgáltatást elvégezték, a pénzügyi osztályon leellenőrizték a számla formai és egyéb helyességét, hogy minden összhangban van-e a Számviteli törvénnyel, és az ügyvezető igazgató is aláírta.

A számlák a főkönyvi nyilvántartásba kerültek, a szállítók követelésének és a költségek terhelésének evidentálásával. A számlák ÁFA tartalma a hatályos jogszabályokkal összhangban kerültek be a könyvekbe.

#### 7. Sukur Metal Kft. Óbecse

A Sukur Metal Kft. Óbecse beszállító 2018-ban 193.680,00 dinár értékben állított ki számlákat szolgáltatásokra, legnagyobb tételt a villástargonca használata jelenti.

A beszállító felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt:

Számlaszám	Keltezés	összeg
175/18	20.09.2018.	84.240,00 - 539
180/18	19.09.2018.	51.840,00 - 539
2177	25.12.2018.	52.800,00 - 512

A felsorolt számlák tartalmazzák a szolgáltatás pontos leírását, a munka kezdésének idejét és befejezését, a szolgáltató felhatalmazott személyének aláírását. A számlákat bevezették a beérkező számlák könyvébe, a felhatalmazott személy leellenőrizte, hogy a szolgáltatást elvégezték, a pénzügyi osztályon leellenőrizték a számla formai és egyéb helyességét, hogy minden összhangban van-e a Számviteli törvénnyel, és az ügyvezető igazgató is aláírta.

A számlák a főkönyvi nyilvántartásba kerültek, a szállítók követelésének és a költségek terhelésének evidentálásával. A számlák ÁFA tartalma a hatályos jogszabályokkal összhangban kerültek be a könyvekbe.

## Külföldi beszállítók

A 436 – Külföldi beszállítók számlán, 2016.01.13. bejegyeztek egy szám nélküli számlát, amit a magyarországi Alisca Terra Nonprofit Kft. Szekszárd állított ki, az értéke 36.688,55 euró. Szakértői szolgáltatásokat számláztak bizonylatok nélkül, arról a tényről, hogy a szolgáltatást elvégezték. A számlát, az Alisca Terra Nonprofit Kft. Szekszárd és Óbecse község, 2008.04.18. megkötött szakszervezeti megállapodás alapján állították ki.

A Tiszamente – Óbecse Kft. ügyvezető igazgatója a 1479/16 iktató számú, kelt. 2016.07.06. átirat kíséretében a 2014.12.31. és 2016.01.13. kiállított számlákat visszaküldte. Az indoklás szerint a számlákat érvénytelen szerződés alapján állították ki, és nincs jogi alapjuk. A számlákhoz nem mellékeltek hiteles bizonyítékokat, hogy a szolgáltatást elvégezték és sem számvitelileg sem formálisan nem helyesek.

A számlák, amelyeket érvénytelen szerződés alapján állítottak ki nem jogerősek, megalapozatlanok és számvitelileg helytelenek, amit az Állami Számvevőszék a jelentésében is megállapított. (Állami Számvevőszék jelentése, 2015.12.15.)

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. Szekszárd, Magyarország által 2016.01.13. kiállított, (szám nélküli) számla 36.688,55 euró értékben az ügyviteli könyvekben dinár ellenértékben mutattak ki a Állami Számvevőszék jelentése előtt, amely tartalmazza ezeket a vitatott számlákat, amelyeket a 1479/16 átirattal visszaküldtek, nem számítanak hiteles könyvelési dokumentumnak.

2016. januártól 2018. decemberig a számla kiállítója nem tett semmilyen lépéseket a megalapozatlanul kiadott számlák megfizettetése érdekében.

A Kötelmi jogról szóló törvény rendelkezéseinek értelmében, 2018.12.31.-én az MN-250 számú, 2018.12.31. keltezésű, a leltárbizottság javaslatára kiállított meghagyás alapján a 4.497.084 dinárt bevételként könyvelték, ezzel a 436- Külföldi beszállítók számlán megszűnt a kötelezettség, és a 677 – Bevételek kötelezettségek megszűnése alapján számlára könyvelték.

## BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

A 2018-s ügyviteli könyvekben, és a 2018.01.01–2018.12.31. eredménymérlegben, alábbi kiadásokat jegyezték:

Számla	KIADÁSOK	Összeg
5010	Értékesített áru beszerzési értéke	47.486
5110	Alapanyagköltség	6.630
512	Anyagköltség	2.032.300
513	Kenőanyag és energiaköltség	7.023.717
514	Pótalkatrészek költségei	68.400
521	Munkabérek és térítések költségei	4.352.649
522	Munkaszerződéssel alkalmazottak költségei	267.405
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei	167.098
526	Az igazgatási szerv és az ügyvezető igazgató költségtérítései	1.404.994
529	Egyéb kiadások	2.871.083

531	Termelési szolgáltatások költségei	1.635.328
532	Karbantartási költségek	8.516.578
533	Gázfűtés költségei	308.607
535	Reklám és propaganda költségek	100.560
539	Egyéb termelési szolgáltatások költségei (munkavédelem, nyomdaköltségek, földmunkák a hulladéktárolón)	5.258.860
540	Amortizációs költségek	4.821.737
550	Immateriális költségek	6.400.378
551	Reprezentációs költség	482.641
552	Biztosítási díjak	536.493
553	Banki szolgáltatások költségei	336.744
555	10% különbözet a bérekre	1.892.214
556	Tagsági díj a gazdasági kamarának	18.970
559	Egyéb nem anyagi jellegű költségek (hirdetések, illetékek)	673.712
562	Kamatkiadások	612.869
563	Pénzügyi kiadások	39.437
576	Leírt követelések (szociális esetek )	677.919
579	Egyéb kiadások	492.821
582	Elértéktelenedett állóeszközök és felszerelések	130.586
585	Elértéktelenedett követelések	8.082.130
	Kiadások összesen:	84.454.947

### Üzemanyag, kenőanyag és energiaköltségek

Az 513 – Üzemanyag, kenőanyag és energiaköltségek számlán, a Lukoil Szerbia Belgrád beszállító által kiállított üzemanyagköltségek, az S&N Commerce Óbecse (2018.01.15. kelét szerződés – olaj és kenőanyag) beszállító által kiállított kenőanyag számlák, összesen 7.023.717 dinár.

A beszállítók költségeinek könyvelését a MAT-12 számú, 2018-12.31. keltezésű meghagyás alapján ellenőriztük.

### Egyéb költségtérítések

A 529 – egyéb költségtérítések a munkavállalók költségeit jelentik, 2.871.083 dinár értékben, egyéb költségtérítések:

Számlaszám		
5290	Jubileumi díjak, végkielégítés, utaztatás	2.701.681
5291	Hivatali utazások költségei	77.962
5293	Szállás és étkezési költségek hivatalos úton	20.600
5294	Segítség a munkavállalóknak	64.900
5295	Utazás költségei hivatalos úton	5.940

Az 5290 számlán mutatják ki a végkielégítést, két munkavállaló ment nyugdíjba, az összköltség 563.742,34 dinár.

A 1129/18 számú 2018.09.21.-i keltezésű a közvállalatok, kommunális közvállalatok és más kommunális vállalatokra vonatkozó kollektív szerződés 37. pont és a Tiszamente – Óbecse Kft. 2018.09.19. keltezésű kollektív szerződés 33 . pont és 35. pont alapján jubileumi díjak kifizetésére van lehetőség.

A végkielégítés alapja az munkaadónál kifizetett, előző hónapi átlagbér összege.

A munkavállalók utaztatásának költségei a munkajogi törvény alapján lettek kifizetve, valamint a közvállalatok, kommunális közvállalatok és más kommunális vállalatokra vonatkozó kollektív szerződés alapján, kelt. 2018.09.19.

### **Karbantartási szolgáltatások költségei**

Az 532 – Karbantartási költségek számlaszámok felölelik az állóeszközök és ingatlanok karbantartását, aminek összköltsége 8.516.578 dinár volt.

A karbantartási költségek a következők:

Számlaszám	Leírás	Összeg
53210000	Mercedes ATEGO 1218 BČ-003-SD	786.856,36
53220000	Mercedes ATEGO 2528 BČ-007-SL	230.558,50
53230000	Mercedes BČ-001-PA	1.077.487,10
53240000	FAP 1822 BČ-008-CI	736.794,71
53250000	ZETOR BČ-AAB-12	114.058,74
53260000	BULDOZER TG 110D	2.489.417,58
53270000	ŠKODA FABIA BČ-018-UB	53.451,40
53280000	VW CADDY BČ-016-EŽ	48.343,83

A karbantartási költségek felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt: UF-0209, UF-0397, UF-0758, UF-0963, UF-1431, UF-0169, UF-0325, UF-0187, UF-0632, UF-0544, UF-1325, UF-0373, UF-0519 UF-1255, UF-1462, UF-0850, UF-1003, UF-1004 és UF-1097, nem találtak szabálytalanságot a számlák könyvviteli nyilvántartásban.

### **Egyéb termelési szolgáltatások költségei**

Az 539 – egyéb termelési szolgáltatások költségeit vezetik, az összköltség 5.258.860 dinár, a nyomtatás költségei (a beszállítóknál foglalkoztunk vele), a hulladéklerakón végzett talajművelési munkálatok, munkavédelem és egyéb.

A egyéb termelési szolgáltatások költségeinek felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt: UF-0403, UF-0512, UF-0476, UF-0554, UF-0583, UF-0694, UF-0813, UF-0832, UF-1146, UF-1223, UF-1262, UF-1315 és UF-1410.

## Immateriális költségek

Az 550 számlacsoport felöleli az immateriális költségeket, 6.400.378 dinár összegben, immateriális költségek:

Számlaszám		
55000109	Végrehajtási eljárás költségei	947.865,37
55000300	Egészségügyi szolgáltatások költségei	110.000,00
55050000	Munkavállalók továbbképzésének költségei	457.290,00
55000202	Pénztárvezetés költségei	550.000,00
55000200	Takarítási szolgáltatások költségei	357.600,00
55000106	Szakértői szolgáltatások költségei	118.391,92

Az immateriális költségeinek felülvizsgálata az alábbi számlák alapján történt: uf-0226, uf-0227, UF-0710, UF-0684, UF-0744, UF-0730, UF-0752, UF- 0778, UF-0887, UF-1132, UF-1389, UF-0305, UF-1322, UF-0230, UF-0467, UF-0718, UF-0970, UF-0555, UF-0905 и UF-1353.

## Egyéb kiadások

5762 – Leírt követelésekből eredő kiadások – szociális esetek, a természetes személyek követelésének leírása községi határozat szerint – szociális esetek, az összértéke 677.919,51 dinár.

## Elértéktelenedett követelésekből eredő kiadások

Az 58500000 – Elértéktelenedett követelésekből eredő kiadások számlákon a vevők iránti elértéktelenedett követeléseket mutatták ki, jogi és természetes személyek irányában. A leltár bizottság javaslata alapján történt a leírás ( Követelés a vevőktől fejezetben foglalkoztunk vele)

Követelések, amelyek 60 nappal meghaladták a határidőt jogi személyek esetében 2018.12.31-én:

Kód F	Adós	Közvetett leírás
0105	Óbecsei pékség, Óbecse	108.479,12
0886	Knot autofleks Óbecse	134.462,55
1067	Tehnozum – MPU Óbecse	24.523,00
1294	BAG Bácsföldvár	34.251,25
1082	Nesity Radomir ügyvéd	20.435,85
2144	Agruhum	29.194,00
2252	Agrokril Kft.	9.854,48
0124	Djordje Predin intézmén	9.676,20
2268	Xiouing SZTR	29.435,55



## BEVÉTELEK

A 2018-s üzleti könyvek és a 2018.01.01–2018.12.31. eredménymérleg alapján az alábbi bevételeket számolták el:

Számlaszám	BEVÉTELEK	
604	Értékesített áru bevétele	69.240
614	Késztermékek és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek	79.244.679
620	Teljesítmények aktiválásából eredő bevétel	806.293
659	Egyéb ügyviteli bevételek	26.041
66	Pénzügyi bevételek (kamat, árfolyamkülönbség)	1.731.747
675	Egyéb bevételek	608.601
677	Bevételek kötelezettségek megszűnése alapján	4.497.084
679	Egyéb nem említett bevételek	1.556.112
692	Bevételek – korábbi évek hibajavításai	561.902
	Bevételek összesen:	89.101.702

### Szolgáltatásokból eredő bevételek

A 61400500 számlán a hulladékszállítási szolgáltatásból megvalósult bevételek, 79.244.679 összértékben. A bevételeket a természetes személyeknek és jogi személyeknek kiállított számlák alapján jegyzik.

Követelések a vevőktől az üzleti könyvek keretein belül vezetik a főkönyvben, a jogi személyektől analitikusan a természetes személyekről külön „Kommunális” program alapján vezetik, a hónap végén összegzik, és viszik át a főkönyvbe. Az összegre számítják az ÁFA-t.

A számlák ÁFA elszámolása a hatályos jogszabályokkal összhangban kerül be a könyvekbe.

A 61400501 számlán a hulladéklerakón megvalósított bevételeket vezetik, ami 2.572.994 dinár, a hulladéklerakón kiállított számlák alapján.

Megállapítottuk, hogy 2018.12.31. az analitikus számlák összege megegyezik az szintetikus számlán szereplő összeggel, követelések a vevőktől – természetes személyek.

A kimutatott bevételek ellenőrzése az alábbi számlák alapján történt: IR-01/OU, PDV06/DE, PDV08/DE, F0073 и PDV10/DE.

### Kamatokból eredő bevétel

6620 és 6623 kamatokból eredő bevétel amit a jogi és természetes személyeknek számolnak a késedelmi kamat címén, a nem határidőn belül fizetett számlákért a Tiszamente – Óbecse Kft. hulladékszállítási szolgáltatásaiért.

Az elszámolt késedelmi kamat összege 1.007,131 dinár – vevők –természetes személyek, és 401.008 dinár, vevők – jogi személyek

## Megfizettetett korábban leírt követelés

A 67500000 – Megfizettetett korábban leírt követelés, számlán van nyilvántartva, azok a követelések, amelyek a korábbi években közvetve lelettek írva – követelések értékhelyesbítése, és amelyeket 2018-ban kényszermegfizettetés útján törlesztettek.

## EREDMÉNY

A 2018-s év üzleti könyvek alapján, 2018.01.01.–2018.12.31. az ügyviteli változások alapján az alábbi eredmény valósult meg:

Összbevétel	89.101.702
Kiadások összesen	84.454.947
<b>Nyereség</b>	<b>4.646.755</b>

A 2018. évi pénzügyi beszámolók statisztikai célokra készültek:

Elemek	Az összegek ezerben vannak feltüntetve
Üzleti tevékenység árbevétele	79.340
Üzleti tevékenység kiadásai	73.613
<b>Tevékenységből eredő nyereség</b>	<b>5.727</b>
Pénzügyi bevételek	1.732
Pénzügyi kiadások	653
<b>Finanszírozási tevékenységből eredő nyereség</b>	<b>1.079</b>
Egyéb vagyon fair értéken való kimutatásából eredő kiadás	8.082
Egyéb bevételek	6.662
Egyéb kiadások	1.301
<b>Adózás előtti nyereség</b>	<b>4.547</b>
<b>Nettó nyereség</b>	<b>4.647</b>

A fentiek alapján, 2018.01.01.–2018.12.31. a tevékenységből eredő bevételeket és kiadásokat, a jogi személy nyereséget valósított meg, figyelembe véve a rendes tevékenységből eredő bevételek, a megfizettetett korábban leírt követelésekből származó bevételeket, a késedelmi kamatokból származó bevételeket, a költségeket, speciális hulladékszállító jármű és Reno Kango vásárlása lízingre, az ügyviteli eredmények tekintetében pozitívan gazdálkodott és 4.646.755 dinár nyereséget valósított meg.

A Tiszamente – Óbecse Kft. Óbecse 2018. évre vonatkozó statisztikai beszámolókat szabályos és törvényes elkészítésével kapcsolatos szakértői értékelésről szóló beszámoló három példányban készült, amelyből két példányt a Tiszamente – Óbecse Kft. Óbecse kap, egyet megtart a Tanácsadó iroda.

Tanácsadó iroda  
Újvidék

---

Ranko Babity  
Certified public accountant  
/mérlegképes közkönyvelő/



# САВЕЗ РАЧУНОВОЂА И РЕВИЗОРА СРБИЈЕ

Serbian Association of Accountants and Auditors



Учланство у Савезу Рачуновођа и Ревизора Србије је обавезно за сваког члана Савеза Рачуновођа и Ревизора Србије. Чланство се одређује на основу годишње изјаве о професионалној ослободљивости. Чланство се одређује на основу годишње изјаве о професионалној ослободљивости. Чланство се одређује на основу годишње изјаве о професионалној ослободљивости.

## ЛИЦЕНЦУ О ПРОФЕСИОНАЛНОЈ ОСЛОБОДЉИВОСТИ за 2019. годину

којом се потврђује да је члан

*Бобин Раицо*

*Овлашћени јавни рачуновођа*

ослободљив за израду предлошка књижа и састављање финансијских изјавишта и извештаја ревизије у складу са одређеном I30 ICAAC-овог Етичког кодекса за професионалне рачуновође

у Београду,  
март 2019. године



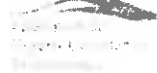
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР  
*[Signature]*  
[Name]



ACCOUNTANCY  
EUROPE.



FCM





Република Србија  
Министарство финансија

# СЕРТИФИКАТ

О СТЕЧЕНОМ ЗВАЊУ ОВЛАШЋЕНИ  
ИНТЕРНИ РЕВИЗОР У ЈАВНОМ СЕКТОРУ

Бр. 370

стекао / ла је

**Љиљана (Радован) Ђукић**

Београд, 18.01.2018.



Овај сертификат стечен је према Правилнику о условима у поступку полагања  
испита за стицање звања овлашћен интерни ревизор у јавном сектору.

Службени гласник РС, Бр. 9/2014

Tisztelt Fejes úr,

Az Ön kérdésével kapcsolatban, hogy a Tiszamente – Óbecse Kft. képviselője a Társaság Közgyűlésén szavazhat-e vagyoni jogi igény nyilatkozat visszavonásáról, Király László vádlott büntetőeljárásában, tájékoztatom Önt a véleményemről.

Óbecse község képviselője a Tiszamente – Óbecse Kft. Társaság Közgyűlésének munkájában úgy vesz részt, hogy az alapítók ötleteit valósítja meg, akik képviselőnek kinevezték. Tehát ez azt jelenti, hogy ő az alapítók „kinyújtott keze”, a közgyűlésben Óbecse község érdekeit képviseli, az alapító érdekeit szolgáló határozatokat helyezi napirendi pontra, azokra a határozatokra szavaz, amelyeket az alapító szeretne meghozni, a társaság ügyvitelébe olyan intézkedéseket és munkálatokat javasol, amelyek a társaság és az alapító érdekeit szolgálják. Óbecse község képviselője köteles felelőségteljesen eljárni a társaság közgyűlésének munkájában, mert ellenkező esetben felelőségre vonható a döntésekért, amelyek károsak a község érdekei szempontjából.

Ha a társaság közgyűlésén szavazásra kerül a Határozat a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonásáról Király László irányában, Óbecse község képviselője az alapító meghatalmazott jóváhagyása nélkül, azaz írásos felhatalmazás nélkül, az alapító nevében szavazna a Határozatra a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonásáról, veszélybe sodorhatja magát és felelőségre vonhatják. A vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonásáról szóló határozat ellentétben áll a Tiszamente – Óbecse Kft. érdekeivel és az alapító Óbecse község érdekeivel.

Óbecse község képviselőjének semmilyen joga nincs, hogy a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonására szavazzon. Óbecse község képviselője, akkor szavazhat a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonására, anélkül, hogy felelőségre vonnák, ha Óbecse község Határozatot hoz, hogy Király László vádlott ellen visszavonják a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelmet, és ezen Határozat alapján felhatalmazza képviselőjét a Tiszamente – Óbecse Kft. Társaság Közgyűlésben, hogy szavazhat a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonására. Minden más esetben, szavazata a saját döntésének számít, amivel nagy kockázatot vállal. Emlékeztetem, hogy a községi vagyoni jogi ügyész a büntetőeljárásban átadta a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelmet, Király László vádlott irányában. A községi vagyoni jogi ügyész állami szerv, amely a község jogvédelme és vagyoni jogi érdekek ügyében tevékenykedik. Óbecse község képviselőjének szavazata a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonására, az alapító jóváhagyása nélkül, homlokegyenest ellentétes magatartás lenne az állami szerv viselkedésével, amely a községi vagyoni jogot hivatott óvni!

Mint már korábban elmondtam, lehetséges írásos formában valamilyen megállapodást kötni az alapítók között, vagy mindkét alapító és Király László között, amelyben meghatároznák a kár nagyságát, a határidőket és a kártérítés módját, és a megállapodás alapján kezdeményezni, hogy az alapító Óbecse község határozatot hozzon, amellyel meghatalmaznák a képviselőt, hogy a vagyoni jogi igény nyilatkozati kérelem visszavonására szavazzon.

Tisztelettel, (aláírás, pecsét)

Vojiszlav Miscsevity ügyvéd  
Dózsa György u. 2  
21000 Újvidék  
tel.: +38121/661-59-01  
mob.: +38164/257-64-56  
mail: [miscevicadvokat@gmail.com](mailto:miscevicadvokat@gmail.com)

Újvidék, 2019.02.23.

TÁRSASÁG KÖZGYŰLÉSE  
SZÁM: 149-2/2019  
KELTEZÉS:  
Ó B E C S E

A Számviteli törvény 32. szakasz (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám és 30/2018 szám) és a Tiszamente – Óbecse Kft. Kommunális szolgáltató gazdasági társaság megalapításáról szóló szerződés 13. szakasz 1. bekezdés 3. pont alapján, a Társaság Közgyűlése 2019.\_\_\_\_\_, meghozta a következő

#### HATÁROZATOT

a Tiszamente – Óbecse Kft. Kommunális szolgáltató gazdasági társaság 2018. évi pénzügyi beszámolójának elfogadásáról.

Elfogadják a Tiszamente – Óbecse Kft. Kommunális szolgáltató gazdasági társaság alábbi 2018. évi pénzügyi beszámolóját:

1. Állománymérleg 2018.12.31.-én
2. Eredménymérleg 2018.01.01 – 2018.12.31.
3. Statisztikai beszámoló a 2018.-s évre

A pénzügyi jelentéseket mellékeljük és a Határozat részét képezik.

A Határozat az elfogadás napján lép hatályba , és beírásra kerül a Társaság Közgyűlésének; határozatokról szóló könyvébe.

A társaság közgyűlésének elnöke

Gulyás Zoltán

**TÁRSASÁG KÖZGYŰLÉSE**

**SZÁM: 149-3/2019**

**KELTEZÉS:**

**Ó B E C S E**

A Gazdasági társaságokról szóló törvény 200. szakasz 1. bekezdés 6. pont alapján (SZK Hivatalos Közlönye 36/2013 sz., 99/2011 sz., 84/2014 sz. és más törvény, 5/2015 sz., 44/2018 sz. és 95/2018 sz.) és a Tiszamente – Óbecse Kft. Kommunális szolgáltató gazdasági társaság megalapításáról szóló szerződés 13. szakasz 1. bekezdés 3. pont alapján, a társaság Közgyűlése 2019.\_\_\_\_\_, meghozta a következő

**HATÁROZATOT**

a nyereség elosztásáról a 2018. évi pénzügyi beszámoló szerint

I

a Tiszamente – Óbecse Kft. Kommunális szolgáltató gazdasági társaság 2018. évi pénzügyi beszámolójának elfogadása alapján , 4.646.754,75 dinár nyereséget valósított meg.

II

A 4.646.754,75 dinár összegben megvalósított nyereséget a korábbi évek veszteségének lefedésére használjuk.

Korábbi évek vesztesége	22.154.366,86
Veszteség – összesen 2018.12.31.	22.154.366,86
Megvalósított nyereség 2018.12.31.	4.646.754,75
A veszteség többi része – a következő évek nyereségéből lesz lefedve	17.507.612,11

III

A Határozat beírásra kerül a Társaság Közgyűlésének, határozatokról szóló könyvébe.

Indoklás:

A Tiszamente – Óbecse Kft. Kommunális szolgáltató gazdasági társaság 2018. évi pénzügyi beszámolójának elfogadása alapján 4.646.754,75 dinár nyereséget valósított meg.



A 4.646.754,75 dinár összegben megvalósított nyereséget a korábbi évek veszteségének lefedésére használjuk, amely kapcsolatban van a Tiszamente – Óbecse Kft. Kommunális szolgáltató gazdasági társaság Közgyűlésének 2018.07.03. meghozott I 023-101/2018 számú Végzésével, (Óbecse Község Hivatalos Lapja, 9/2018 sz.), amelyben a 2017. év nyereségének felosztásáról szól a pénzügyi jelentések alapján.

A veszteség többi része, 17.507.612,11 dinár összegben a következő évek nyereségéből lesz lefedve. A többségi tulajdonosok jóváhagyását követően, a fent említett nyereség összege könyvelésre kerül a társaság könyvvitelében.

A társaság közgyűlésének elnöke

Gulyás Zoltán

## Szindikátusi megállapodás

amely létrejött egyrészről az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Kft. ,  
Magyarország, 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9, cg: 17-09-004108, képviseli Tölgyesi Balázs  
Ferenc ügyvezető igazgató, továbbiakban **b e f e k t e t ő**

másrészről Óbecse Község Képviselőtestülete, Szerbia, 21220 Óbecse, Trg Oslobođenja 2,  
képviselet Dusan Jovanovic polgármester, továbbiakban **k é p v i s e l ő t e s t ü l e t**

között az alábbi feltételek szerint:

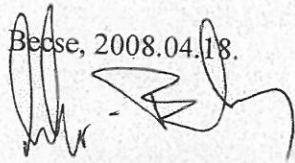
1. Felek megállapodnak abban, hogy Óbecse Község hulladékgazdálkodási feladatainak ellátására közös társaságot alapítanak, amelyben a képviselőtestület a törzstőke 51%-t, a befektető a 49%-t biztosítja. A Társaság neve Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse, Szerbia, 21220 Óbecse, Samu M. u. 5. A Társaság jegyzett tőkéje 457.000 Euró, amelyből a pénzbeli betét 169.000 Euró, a nem pénzbeli betét (apport) 288.000 Euró. Óbecse község képviselőtestülete törzsbetéte 233.070 Euró, Alisca Terra Kft. törzsbetéte 223.930 Euró.
2. A képviselőtestület vállalja, hogy Óbecse község illetékességi területén kizárólagos hulladékszállítási jogosultságot 20 év határozott időtartamra biztosít a megalapítandó Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse Társaságnak.
3. Felek megállapodnak abban, hogy a Társaság Alapító okiratát 2008. április 18. napjáig a közösen kialakított feltételek mellett aláírják. A törzstőke készpénz részét a felek a megjelölt bankszámlára átutalják. A Társaságot az irányadó jogszabályoknak megfelelően és az ott megjelölt határidőben nyilvántartásba vetetik.
4. Felek megállapítják, hogy a taggyűlés a Társaság legfőbb döntéshozó testülete. Az egyes kérdések a rendes vagy rendkívüli taggyűlések alkalmával kerülnek megtárgyalásra, a Társasági Törvényben, a társasági szerződésben és jelen megállapodásban foglalt rendelkezések szerint. A Társaság taggyűlésének hatáskörébe tartozó döntések meghozatalához – amíg a Társaságot két tag alkotja – a tagok egyhangú szavazata szükséges.
5. Felek megállapodnak abban, hogy az ügyvezető igazgatót jelen szerződés hatálya alatt mindenkor a **befektető** jogosult jelölni. A felek vállalják, hogy a Társaság taggyűlésén egyetértően szavaznak annak érdekében, hogy a **befektető** által jelölt ügyvezető igazgató megválasztásra kerüljön, és díjazását a **befektető** által meghatározottaknak megfelelően állapítsák meg.
6. A Társaság revizor bizottsága 3 főből áll, amelyből 2 tagra a képviselőtestület, 1 tagra a **befektető** tesz javaslatot. Felek vállalják, hogy a Társaság taggyűlésén szavazataikkal támogatják, hogy a **befektető** és a képviselőtestület által jelölt személyek a revizor bizottság tagjává megválasztásra kerüljenek. A **képviselőtestület** jogosult jelölni a revizor bizottság tagjai közül az elnök személyét. A jelölés alapján a revizor bizottság saját tagjai közül az elnököt megválasztja.

7. Felek a Társaságban üzletrészeiket egymásra szabadon átruházhatják.  
A felek az üzletrészeiket kívülálló személyre kizárólag adásvételi szerződéssel ruházhatják át. Tilos az üzletrészeket másik gazdasági társaságba apportként bevinni.  
A feleket, a Társaságot, vagy a Társaság taggyűlése által kijelölt személyt – ebben a sorrendben – az átruházni kívánt üzletrészre elővásárlási jog illeti meg. A felek az üzletrész kívülálló személyre történő átruházását a Társaság beleegyezéséhez kötik, kivéve a megengedett átruházást (ld. 8.pont esetét), amelyhez a Társaság beleegyezése nem szükséges.  
A Társaság a beleegyezés megadásáról, illetve annak megtagadásáról az átruházási szándék bejelentésétől számított 15 napon belül taggyűlésen, vagy a taggyűlés megtartása nélkül hozott határozattal dönt. Amennyiben a taggyűlés 15 napon belül nem nyilatkozik, úgy kell tekinteni, hogy az átruházáshoz beleegyezését adta.
8. A felek kifejezetten megállapodnak abban, hogy a 7. pontban foglalt rendelkezések megfelelő alkalmazásával megengedett az üzletrész átruházása, ha az átruházás olyan gazdasági társaság részére történik, amelynek tulajdonosa egészben Óbecse Község Képviselőtestülete vagy egészben az Alisca Terra Kft. Az átruházó fél a másik félnek az átruházási szándékáról az átruházást megelőzően legalább 15 nappal köteles írásbeli értesítést küldeni.
9. A felek megállapodnak abban, hogy a Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse a tevékenységének megkezdésével egyidejűleg átveszi a JP Komunalac Becej vállalatától a szemétszállítás és kezelés feladatát, és működteti az Óbecse területén található szemétkerakót. A Társaság a tagok által befizetett pénzbeli betétet hulladékgyűjtő edények vásárlására fordítja, annak érdekében, hogy a szemét gyűjtése és szállítása egységesen történjen. A Társaság feladata, Óbecse község területén a temetőkből a szemét elszállítása. Hulladékszállítás díjazásában Óbecse Község Képviselőtestülete és Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse Közszolgáltatási szerződésben állapodnak meg.
10. Óbecse Község Képviselőtestülete a Társaság részére térítésmentesen biztosít egy telket, új telephely céljára. Az ezen a telken létesítendő építmények beruházási költségeit a Társaság fedezi, és azok az ő tulajdonába kerülnek.
11. Felek megállapodnak abban, hogy a **befektető** vagy az általa kijelölt – részben vagy egészben a tulajdonát képező gazdasági társaság – a Társaság részére műszaki, gazdasági, és pénzügyi tanácsadást és szolgáltatást nyújt. Ennek tartalmára vonatkozóan a felek 20 év határozott időtartamra management szerződést kötnek.  
A szolgáltatásokért a **befektetőt**, vagy az általa kijelölt Társaságot, a Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse nyereséges gazdálkodása esetén díjazás illeti meg, melynek mértéke a Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse éves nettó árbevételének 8%-a.
12. A **befektető** kijelenti, hogy vele szemben csőd és felszámolási eljárás nincs folyamatban, és nincs olyan bírósági vagy közigazgatási eljárás sem, amelynek eredménye jelentősen hátrányos következményekkel járna az ő helyzetére, üzletmenetére, vagy pénzügyi eredményére.  
A befektető vagyonát nem terheli jelzálogjog vagy egyéb jog, és vagyontárgyai biztosítéskul sem szolgálnak.  
A befektető működése, vagyona, felszerelése, tulajdona, bérleményei, és egyéb létesítményei megfelelnek az összes irányadó környezetvédelmi, egészségügyi és biztonsági jogszabály, előírás és szabályzat rendelkezéseinek.

13. Felek megállapodnak abban, hogy a megalakítandó Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse felajánlja a JP Komunalac Becej alkalmazásában álló 20 dolgozónak a lehetőséget, hogy a hulladékszállítással és kezeléssel kapcsolatban a Tiszamente-Óbecse Kft.-ben dolgozhasson.
14. Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy a jelen szerződés tartalmát és ahhoz kapcsolódó minden információt szigorúan bizalmasan kezelnek. A titokvédelem jelen szerződés bármely jogcímen történő megszűnését követő 5 évig hatályban marad.
15. Felek megállapodnak abban, hogy jelen szerződést 20 év határozott időtartamra kötik.

Felek a megállapodást, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, a mai napon helybenhagyólag aláírták.

Bece, 2008.04.18.



Alisca Terra Kft.  
Képv.: Tölgyesi Balázs Ferenc  
Ügyvezető igazgató



Bece Község Képviselőtestülete  
Képv.: Dušan Jovanovic  
Polgármester

### ALISCA Terra

Regionális Hulladékgazdálkodási Kft.  
7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.  
Bank: 12071001-00146607-00100007  
Adószám: 12587142-2-17