

**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, cash-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 nagy költségeket teremtenek. A követelések rendszeres és hatékonyabb megfizetése céljából, valamint a költségek csökkentése érdekében, írásbeli határozat született, amely meghatározza a követelések megfizetetésének 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)

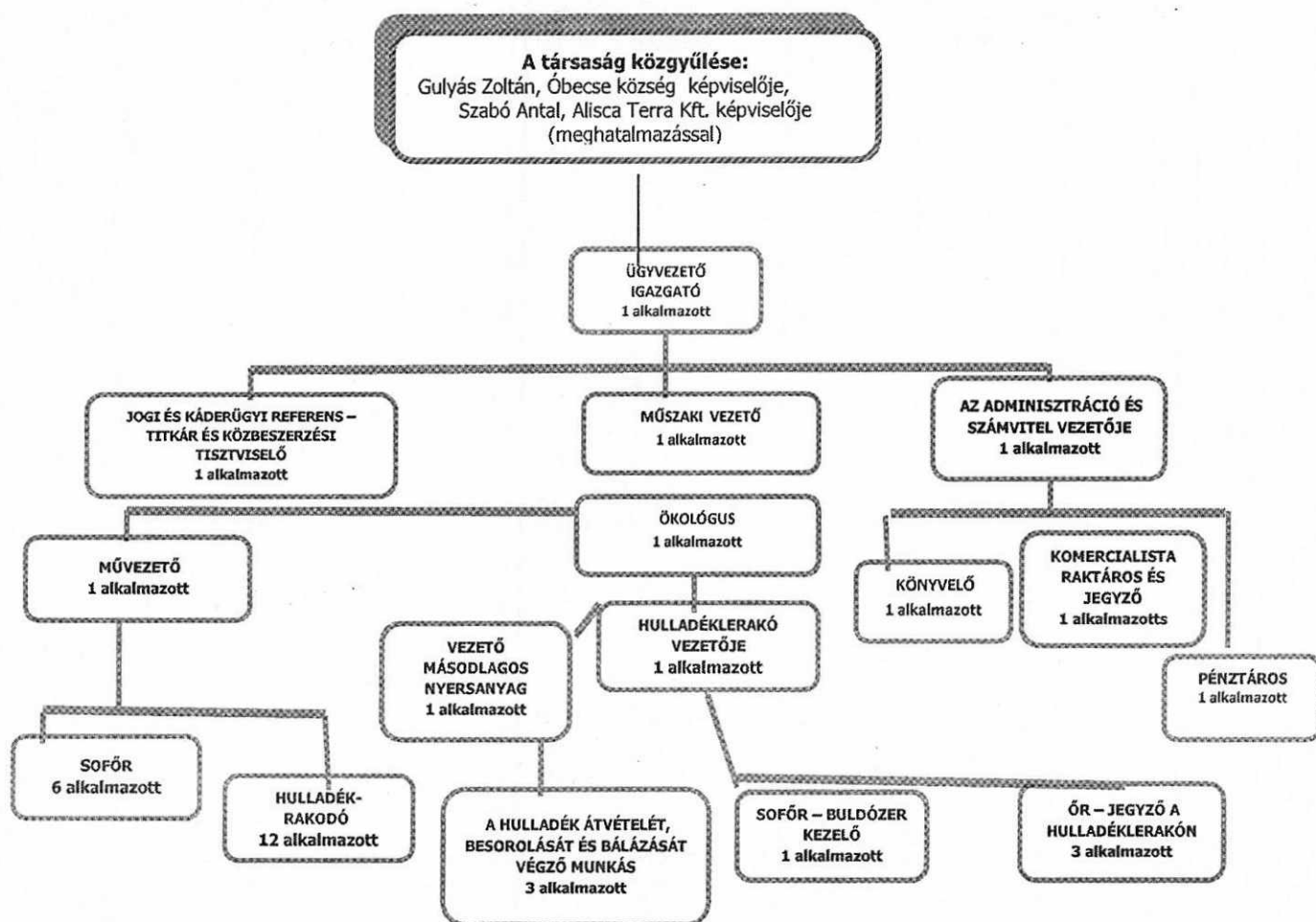
Ügyvezető igazgató - Fejes Zoltán

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

A társaság vezetése, illetve a közgyűlési döntéshozatal is az említett részarányban valósul meg, 51 százalékosan Óbecse község, és 49 százalékosan 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 Caddy 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 bérelnék. 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 belet 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 kanalak 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 hulladéktartály 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>
					<b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse

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.	/	Bulldózer TG 110D		5484,5	<p><b>Tulajdonos:</b> Komunalac KV Óbecse</p> <p><b>Bulldózer:</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 buldóziert 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 ÉRTÉKESÍTÉSŐL</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
	őszli 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</b>	<b>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	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	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 HELYISÉGEK 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 HELYISÉGEK 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 HELYISÉG 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 (KÖZIGAZGATÁS, 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 ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	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 lefedték 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 értékmódosításának 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-ban 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**

##### **Bérpolitika**

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 Tiszamnete-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 járulékainak költségei ezen jelentés 1. táblázatában szerepelnek, az ügyviteli beszámoló 3.3. Kiadások fejezetében.

##### **Foglalkoztatási politika**

2018.12.31-én a Tiszamnete-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 Közférában 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 közférában foglalkoztatottak maximális számának korlátozása nem vonatkozik ideiglenesen hiányzó munkavállaló helyettesítésére valamint az ideényjellegű munkákra alkalmazott foglalkoztatottakra, ami a Tiszamnete-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. esetében a tavaszi és őszi nagy lomtalanítást jelenti.

## 5.1. MUNKAVÁLLALÓK STRUKTÚRÁJA

Képesítési struktúra

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	Középiskola	5	8
5	Szakképzett	10	8
6	Alacsonyán képzett	0	0
7	Szakképesít és nélkül	15	17
	ÖSSZESEN	33	34

Korstrukturá

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
	ÖSSZESEN	33	34
	Átlag-életkor	49	48

Munkaviszonyban eltöltött idő szerint

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
	ÖSSZESEN	33	34

## 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 járuléktelezés 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 lefedték 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 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. 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, megkezdjük 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

Ferjes Zoltán



**Jogi személy - vállalkozó tölti ki**

Cégjegyzékszám: **20420197**

Tevékenység kódja: **3811**

Adószám: **105649553**

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

Székhely: **Óbecse, Milos Crnjanski 46**

**ÁLLOMÁNYMÉRLEG**

**2018.12.31-ÉN**

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számla- csoport, számla- szám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20__.	Nyitó egyenleg 20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTÍVA</b>					
00	<b>A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE</b>	0001				
	<b>B. IMMATERIÁLIS JAVAK (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		29408	26911	0
01	<b>I. IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003	20	8812	9780	0
010 és 019 része	1. Fejlesztésre szánt ráfordítások	0004	20	8812	9780	
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, találmányok, licencek és ezekhez hasonló jogok	0005				
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				
02	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	21	20596	17131	0
020, 021 és 029 része	1. Földterületek	0011				
022 és 029 része	2. Épületek	0012				
023 és 029 része	3. Berendezések és gépek	0013	21	17953	17131	
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	21	2643		
028 és 029 része	8. Ingatlanokra, berendezésekre és gépekre adott előleg	0018				

Számla- csoport, számla- szám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20__.	Nyitó egyenleg 20__.
1	2	3	4	5	6	7
03	III. BIOLÓGIAI JAVAK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		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				
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		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 része és 049 része	6. Belföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0030				
045 része és 049 része	7. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0031				
046 és 049 része	8. Határidős értékpapírok	0032				
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések	0033				
05	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		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				
288	V. HALASZTOTT ADÓZÁSI TÉTELEK	0042				

Szám- csoport, szám- szám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20__.	Nyitó egyenleg 20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>G. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043		13148	20727	0
1-es számaosztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	22	1498	681	0
10	1. Anyagkészlet, alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök raktárkészlete	0045	22	1095	610	
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048	22	332	71	
14	5. Értékesítésre szánt állóeszközök	0049				
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra adott előlegek	0050	22	71		
20	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23	8619	11725	0
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	23	8619	11725	
205 és 209 része	6. Külföldi vevők	0057				
206 és 209 része	7. Egyéb értékesítési követelések	0058				
21	III. SPECIFIKUS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉS	0059	23	563	737	
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	23	724	525	
236	V. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN, FAIR ÉRTÉK ALAPJÁN KIMUTATOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	23	510	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	23	510		
233 és 239 része	4. Külföldi rövid lejáratú kölcsönök és hitelek	0066				

Szám- csoport, szám- szám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20__.	Nyitó egyenleg 20__01.01.
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	0067				
24	VII. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK	0068	25	685	2073	
27	VIII. ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ	0069	26	254	3247	
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	26	295	1739	
	<b>D. AKTÍVA ÖSSZEGE = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		42556	47638	0
88	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS – IDEGEN ESZKÖZÖK</b>	0072	27	48432	47254	
	<b>PASSZÍVA</b>					
	<b>A. SAJÁT TŐKE (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401		19012	14365	
30	I. TÖRZSTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	28	36520	36520	0
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társasági betét	0404	28	36520	36520	
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				
31	II. JEGYZETT, NEM BEFIZETETT TŐKE	0411				
047 és 237	III. MEGVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉKOK	0413				
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK REVALORIZÁCIÓJA ALAPJÁN	0414				
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTEL ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számlacsoport követel oldala leszámítva a 330-as kontót)	0415				

Szám- csoport, szám- szám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20__.	Nyitó egyenleg 20__01.01.
1	2	3	4	5	6	7
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT VESZTESÉG ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számlacsoport tartozik oldala leszámítva a 330-as kontót)	0416				
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	29	4647	3629	0
340	1 Előző évekből eredő fel nem osztott nyereség	0418				
341	2. Tárgyév fel nem osztott nyeresége	0419	29	4647	3629	
	IX. ELENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	30	22155	25784	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422	30	22155	25784	
351	2. Tárgyév vesztesége	0423				
	<b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424		8220	11520	0
40	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		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 perköltségekre tartalékolt eszközök	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékolások	0431				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	31	8220	11520	0
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				

Számla- csoport, számla- szám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20__.	Nyitó egyenleg 20__01.01.
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Pénzügyi lízing alapján történő kötelezettségek	0439	31	8220	11520	
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440				
498	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441				
42 – 49 –ig (kivéve 498)	<b>G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		15324	21753	0
42	I. RÖVIDLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	32	2812	6402	0
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 ügyvitel felfüggesztése alapján kialakult állóeszköz kötelezettség	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	32	2812	6402	
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, BETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450			8	
43 kivéve 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		6821	10742	0
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 szállítók	0456	33	6821	6245	
436	6. Külföldi szállítók	0457			4497	
439	7. Tevékenységből eredő egyéb kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	34	4001	2775	
47	V. ÁFA FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0460			316	
48	VI. EGYÉB ADÓ ÉS JÁRULÉK KÖTELEZETTSÉGEK	0461	34	1577	1203	
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	34	113	307	

Szám- csoport, számla- szám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20__.	Nyitó egyenleg 20__01.01.
1	2	3	4	5	6	7
	D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	GY. PASSZÍVA ÖSSZEGE – AZ ESZKÖZÖK FORRÁSA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		42556	47638	
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS – IDEGEN ESZKÖZÖK FORRÁSA	0465	36	48432	47254	

Kelt, \_\_\_\_\_

20\_\_\_\_évben



Törvényes képviselő

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

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

**Jogi személy - vállalkozó tölti ki**

Cégjegyzékszám: **20420197**      Tevékenység kódja: **3811**      Adószám: **105649553**  
 Név: **TISZAMENTE – ÓBECSE KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.**  
 Székhely: **Óbecse, Milos Crnjanski 46**

**EREDMÉNYMÉRLEG**  
 2018.01.01. – 2018.12.31.

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számla- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Ö s s z e g	
				Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5	6
	<b>TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK</b>				
60 – 65, kivéve 62 és 63	<b>A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001		79340	66580
60	<b>I. ÁRU ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002	4	69	11
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	4	69	11
605	6. Külföldi piacon értékesített áru bevétele	1008			
61	<b>II. KÉSZTERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	4	79245	66526
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	4	79245	66526
615	6. Külföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	1015			
64	<b>III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIÓKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL ÉS DONÁCIÓKBÓL EREDŐ BEVÉTEL</b>	1016			
65	<b>IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b>	1017	6	26	43
	<b>TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖLTSÉGEK</b>				
50-től 55-ig, 62 és 63	<b>B. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018		73613	61666

Szám- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Ö s s z e g	
				Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5	6
50	I. AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	7	47	57
62	II. A TELJESÍTMÉNYEK ÉS AZ ÁRU AKTIVÁLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1020	5	806	258
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	8	2107	1513
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉG	1024	8	7024	6518
52	VII. MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1025	9	33624	28171
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	11	16454	15015
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉG	1027	10	4822	1694
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028			
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	11	10341	8956
	<b>V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG NYERESÉGE (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030		5727	4914
	<b>G. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGE (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031			
66	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	12	1732	2
66, kivéve 662, 663 és 664	I. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKBÓL ÉS EGYÉB ÜGYVITELBŐL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	12	3	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	12	3	
662	II. KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	12	1408	2
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS POZITÍV EFFEKTUSA	1039	12	321	
56	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	13	653	357
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ALAPJÁN KIALAKULT ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042			
561	2. . Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással létrejött pénzügyi viszony kiadásai	1043			
565	3. Társ – vállalkozói viszonyból eredő veszteség-átvállalása	1044			

Szám- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg	
				Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5	6
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045			
562	II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)	1046	13	613	357
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS NEGATÍV EFFEKTUSA	1047	13	40	
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG (1032 - 1040)</b>	1048	14	1079	
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)</b>	1049	14		355
683 és 685	<b>3. EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTÉKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL</b>	1050			
583 és 585	<b>I. EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTÉKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ KIADÁS</b>	1051	17	8082	3084
67 és 68, kivéve 683 és 685	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	1052	15	6662	2392
57 és 58, kivéve 583 és 585	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	1053	16	1301	238
	<b>L. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY – NYERESÉG (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054		4085	3629
	<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	18	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	19	4647	3629
	<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	19	4647	3629
	<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			

Számla- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg	
				Tárgyév	Tárgyi év
1	2	3	4	5	6
	V. JÖVEDELEM RÉSZVÉNYENKÉNT				
	1. Alapjövedelem részvényenként	1070			
	2. Csökkentett jövedelem részvényenként	1071			

Kelt, \_\_\_\_\_

20\_\_\_\_évben

*h*



Törvényes képviselő

*[Handwritten signature]*

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

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

**Jogi személy - vállalkozó tölti ki**

Cégjegyzékszám: **20420197**      Tevékenység kódja: **3811**      Adószám: **105649553**  
 Név: **TISZAMENTE – ÓBECSE KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.**  
 Székhely: **Óbecse, Milos Crnjanski 46**

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

-az összegek ezerben vannak feltüntetve -

TÉTELEK	AOP	Összeg	
		Tárgyév	Előző év
1	2	3	4
<b>A. MŰKÖDÉSI, VAGY OPERATÍV CASH-FLOW</b>			
I. Tevékenységből eredő pénzeszköz - beáramlás (1-től 3-ig)	3001	82089	74518
1. Kapott előlegek és eladás	3002	80331	74473
2. Tevékenységből eredő kapott kamatok	3003	1732	2
3. Működéssel kapcsolatos egyéb pénz-beáramlások	3004	26	43
II. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiáramlás (1-től 5-ig)	3005	77326	69008
1. Beszállítók részére kifizetett összegek és előlegek	3006	45097	37436
2. Munkabérek, térítések és egyéb személyi jellegű ráfordítások	3007	29004	28968
3. Fizetett kamatok	3008	652	357
4. Nyereségadó	3009		
5. Működéssel kapcsolatos egyéb kiáramlások	3010	2573	2247
III. Tevékenységből eredő készpénzbevétel - pénz-beáramlások (I-II)	3011	4763	5510
IV. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiadások – pénzeszköz kiáramlás (II-I)	3012		
<b>B. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW</b>			
I. Befektetésekből származó bevételek (1-től 5-ig)	3013	0	0
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		
II. Befektetésekből származó kiadások (1-től 3-ig)	3019	0	0
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		
III. Befektetésekből származó nettó bevételek (I-II)	3023		
IV. Befektetésekből származó nettó kiadások (II-I)	3024		
<b>B. PÉNZÜGYI CASH-FLOW</b>			
I. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz beáramlás (1-től 5-ig)	3025	0	0
1. Törzstőke növelése	3026		
2. Hosszú lejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3027		

TÉTELEK	AOP	Összeg	
		Tárgyév	Előző év
1	2		4
3. Rövidlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3028		
4. Egyéb hosszúlejáratú költségek	3029		
5. Egyéb rövid lejáratú költségek	3030		
II. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz kiáramlás (1-től 6-ig)	3031	6151	6402
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	6151	6402
6. Kifizetett osztalék	3037		
III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-beáramlás (I-II)	3038		
IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-kiáramlás (II-I)	3039	6151	6402
<b>G. PÉNZESZKÖZÖK BEÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE</b> (3001 + 3013 + 3025)	3040	82089	74518
<b>D. PÉNZESZKÖZÖK KIÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE</b> (3005 + 3019 + 3031)	3041	83477	75410
<b>GY. PÉNZESZKÖZ BEÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE</b> (3040 - 3041)	3042		
<b>E. PÉNZESZKÖZ KIÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE</b> (3041 - 3040)	3043	1388	892
<b>ZS. NYITÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY</b>	3044	2073	2965
<b>Z. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG</b>	3045		
<b>I. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG</b>	3046		
<b>J. ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY</b> (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	685	2073

Kelt, \_\_\_\_\_

20 \_\_\_\_\_ évben



Törvényes képviselő

*[Handwritten signature]*

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

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

**Jogi személy - vállalkozó tölti ki**

Cégjegyzékszám: **20420197**

Tevékenység kódja: **3811**

Adószám: **105649553**

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

Székhely: **Óbecse, Milos Crnjanski 46**

**TŐKEVÁLTOZÁS JELENTÉS**

**2018.01.01. – 2018.12.31.**

- az összegek ezerben vannak feltüntetve -

Sor-szám	LEÍRÁS	A tőke részei elemei					
		AOP	30 Törzstőke	AOP	31 Jegyzett, nem befizetett tőke	AOP	32 Tartalékok
1	2		3		4		5
1.	<b>Előző év - nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik	4001		4019		4037	
	b) számla egyenleg – követel	4002	36520	4020		4038	
2.	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
	a) javítások a számla tartozik oldalán	4003		4021		4039	
	b) javítások a számla követel oldalán	4004		4022		4040	
3.	<b>Helyesbített előző évi nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik (1a + 2a – 2b) ≥ 0	4005		4023		4041	
	b) helyesbített számla egyenleg –követel (1b - 2a + 2b) ≥ 0	4006	36520	4024		4042	
4.	<b>____ előző év módosításai</b>						
	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4007		4025		4043	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4008		4026		4044	
5.	<b>Előző év - záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) ≥ 0	4009		4027		4045	
	b) számla egyenleg - követel (3b - 4a + 4b) ≥ 0	4010	36520	4028		4046	
6.	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
	a) javítások a számla tartozik oldalán	4011		4029		4047	
	b) javítások a számla követel oldalán	4012		4030		4048	
7.	<b>Helyesbített nyitó egyenleg tárgyévből ____ 01.01.</b>						
	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik (5a + 6a - 6b) ≥ 0	4013		4031		4049	
	b) helyesbített számla egyenleg – követel (5b - 6a + 6b) ≥ 0	4014	36520	4032		4050	
8.	<b>Változások a tárgyévből ____</b>						
	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4015		4033		4051	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4016		4034		4052	
9.	<b>Tárgyév záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik (7a + 8a - 8b) ≥ 0	4017		4035		4053	
	b) számla egyenleg – követel (7b - 8a + 8b) ≥ 0	4018	36520	4036		4054	

Sor- szám	LEÍRÁS	A tőke részei					
		AOP	35	AOP	047 és 237	AOP	34
			Veszteség		Megvásárolt saját részvények		Fel nem osztott nyereség
	2		6		7		8
	<b>Előző év - nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
1.	a) számla egyenleg - tartozik	4055	25784	4073		4091	
	b) számla egyenleg – követel	4056		4074		4092	3629
	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
2.	a) javítások a számla tartozik oldalán	4057		4075		4093	
	b) javítások a számla követel oldalán	4058		4076		4094	
	<b>Helyesbített előző évi nyitó egyenleg 01.01.</b>						
3.	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4059	25784	4077		4095	
	b) helyesbített számla egyenleg –követel $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4060		4078		4096	3629
	<b>____ előző év módosításai</b>						
4.	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4061		4079		4097	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4062		4080		4098	
	<b>Előző év - záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
5.	a) számla egyenleg - tartozik $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4063	25784	4081		4099	
	b) számla egyenleg - követel $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4064		4082		4100	3629
	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
6.	a) javítások a számla tartozik oldalán	4065		4083		4101	
	b) javítások a számla követel oldalán	4066		4084		4102	
	<b>Helyesbített nyitó egyenleg tárgyévben ____ 01.01.</b>						
7.	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4067	25784	4085		4103	
	b) helyesbített számla egyenleg – követel $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4068		4086		4104	3629
	<b>Vátozások a tárgyévben ____</b>						
8.	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4069		4087		4105	3629
	b) forgalom a számla követel oldalán	4070	3629	4088		4106	4647
	<b>Tárgyév záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
9.	a) számla egyenleg - tartozik $(7a + 8a - 8b) \geq 0$	4071	22155	4089		4107	
	b) számla egyenleg – követel $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4072		4090		4108	4647

Sor- szám	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői					
		AOP	330	AOP	331	AOP	332
			Revalorizációs tartalékok		Aktuáriusi nyereség vagy veszteség		Tőkebefektetés alapján kialakult nyereség vagy veszteség
1	2		9		10		11
1.	<b>Előző év - nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik	4109		4127		4145	
	b) számla egyenleg – követel	4110		4128		4146	
2.	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
	a) javítások a számla tartozik oldalán	4111		4129		4147	
	b) javítások a számla követel oldalán	4112		4130		4148	
3.	<b>Helyesbített előző évi nyitó egyenleg 01.01.</b>						
	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik (1a + 2a – 2b) ≥ 0	4113		4131		4149	
	b) helyesbített számla egyenleg –követel (1b - 2a + 2b) ≥ 0	4114		4132		4150	
4.	<b>_____ előző év módosításai</b>						
	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4115		4133		4151	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4116		4134		4152	
5.	<b>Előző év - záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) ≥ 0	4117		4135		4153	
	b) számla egyenleg - követel (3b - 4a + 4b) ≥ 0	4118		4136		4154	
6.	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
	a) javítások a számla tartozik oldalán	4119		4137		4155	
	b) javítások a számla követel oldalán	4120		4138		4156	
7.	<b>Helyesbített nyitó egyenleg tárgyévben 01.01.</b>						
	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik (5a + 6a - 6b) ≥ 0	4121		4139		4157	
	b) helyesbített számla egyenleg – követel (5b - 6a + 6b) ≥ 0	4122		4140		4158	
8.	<b>Vátozások a tárgyévben _____</b>						
	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4123		4141		4159	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4124		4142		4160	
9.	<b>Tárgyév záró egyenleg 12.31.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik (7a + 8a - 8b) ≥ 0	4125		4143		4161	
	b) számla egyenleg – követel (7b - 8a + 8b) ≥ 0	4126		4144		4162	

Sor-szám	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői					
		AOP	333	AOP	334 335	AOP	336
			Nyereség vagy veszteség csatlakozott társaságok nyereségében vagy veszteségében való részesedés alapján		Nyereség vagy veszteség külföldi üggyvitel és pénzügyi jelentés átszámolása alapján		Nyereség vagy veszteség fedezeti pénzforgalom alapján
1	2		12		13		14
1.	<b>Előző év - nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik	4163		4181		4199	
	b) számla egyenleg – követel	4164		4182		4200	
2.	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
	a) javítások a számla tartozik oldalán	4165		4183		4201	
	b) javítások a számla követel oldalán	4166		4184		4202	
3.	<b>Helyesbített előző évi nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203	
	b) helyesbített számla egyenleg –követel $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168		4186		4204	
4.	<b>____ előző év módosításai</b>						
	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4169		4187		4205	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4170		4188		4206	
5.	<b>Előző év - záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171		4189		4207	
	b) számla egyenleg - követel $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4172		4190		4208	
6.	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
	a) javítások a számla tartozik oldalán	4173		4191		4209	
	b) javítások a számla követel oldalán	4174		4192		4210	
7.	<b>Helyesbített nyitó egyenleg tárgyévben ____ 01.01.</b>						
	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175		4193		4211	
	b) helyesbített számla egyenleg – követel $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176		4194		4212	
8.	<b>Vátozások a tárgyévben ____</b>						
	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4177		4195		4213	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4178		4196		4214	
9.	<b>Tárgyév záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
	a) számla egyenleg - tartozik $(7a + 8a - 8b) \geq 0$	4179		4197		4215	
	b) számla egyenleg – követel $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4180		4198		4216	

Sor- szám	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői		AOP	Össztőke [ $\Sigma(\text{sor } 1b \text{ 3-15}) - \Sigma(\text{sor } 1a \text{ 3-15}) \geq 0$ ]	AOP	A törzstőke értékét meghaladó veszteség [ $\Sigma(\text{sor } 1a \text{ 3-15}) - \Sigma(\text{sor } 1b \text{ 3-15}) \geq 0$ ]
		AOP	337 Nyereség vagy veszteség eladásra alkalmas ÉP alapján				
1	2		15		16		17
	<b>Előző év - nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
1.	a) számla egyenleg - tartozik	4217		4235	14365	4244	
	b) számla egyenleg – követel	4218					
	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
2.	a) javítások a számla tartozik oldalán	4219		4236		4245	
	b) javítások a számla követel oldalán	4220					
	<b>Helyesbített előző évi nyitó egyenleg ____ 01.01.</b>						
3.	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik ( $1a + 2a - 2b \geq 0$ )	4221		4237	14365	4246	
	b) helyesbített számla egyenleg –követel ( $1b - 2a + 2b \geq 0$ )	4222					
	<b>____ előző év módosításai</b>						
4.	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4223		4238		4247	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4224					
	<b>Előző év - záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
5.	a) számla egyenleg - tartozik ( $3a + 4a - 4b \geq 0$ )	4225		4239	14365	4248	
	b) számla egyenleg - követel ( $3b - 4a + 4b \geq 0$ )	4226					
	<b>Előző időszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása</b>						
6.	a) javítások a számla tartozik oldalán	4227		4240		4249	
	b) javítások a számla követel oldalán	4228					
	<b>Helyesbített nyitó egyenleg tárgyévben ____ 01.01.</b>						
7.	a) helyesbített számla egyenleg – tartozik ( $5a + 6a - 6b \geq 0$ )	4229		4241	14365	4250	
	b) helyesbített számla egyenleg – követel ( $5b - 6a + 6b \geq 0$ )	4230					
	<b>Vátozások a tárgyévben ____</b>						
8.	a) forgalom a számla tartozik oldalán	4231		4242		4251	
	b) forgalom a számla követel oldalán	4232					
	<b>Tárgyév záró egyenleg ____ 12.31.</b>						
9.	a) számla egyenleg - tartozik ( $7a + 8a - 8b \geq 0$ )	4233		4243	19012	4252	
	b) számla egyenleg – követel ( $7b - 8a + 8b \geq 0$ )	4234					

Kelt \_\_\_\_\_

20 \_\_\_\_\_

*h*



Törvényes képviselő

*[Handwritten signature]*

- Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

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

**Jogi személy - vállalkozó tölti ki**

Cégjegyzékszám: <b>20420197</b>	Tevékenység kódja: <b>3811</b>	Adószám: <b>105649553</b>
Név: <b>TISZAMENTE – ÓBECSE KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.</b>		
Székhely: <b>Óbecse, Milos Crnjanski 46</b>		

**EGYÉB EREDMÉNYRŐL SZÓLÓ JELENTÉS**  
**2018.01.01. – 2018.12.31.**

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Számla- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg	
				Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5	6
	<b>A. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NETTÓ EREDMÉNY</b>				
	I. NETTÓ NYERESÉG (AOP 1064)	2001	29	4647	3629
	II. NETTÓ VESZTESÉG (AOP 1065)	2002			
	<b>B. EGYÉB ÁTFOGÓ NYERESÉG VAGY VESZTESÉG</b>				
	<b>a) Tételek amelyek a jövőben nem lesznek besorolva a az eredménymérlegben.</b>				
	1. Revalorizációs változások – immateriális ráfordítások, ingatlanok, berendezések és gépek				
330	a) a revalorizációs tartalékok növekedése	2003			
	b) a revalorizációs tartalékok csökkenése	2004			
	2. Aktuárius nyereség vagy veszteség a tervezett jövedelem meghatározása alapján				
331	a) nyereségek	2005			
	b) veszteségek	2006			
	3. A saját tőkeberuházásból eredő nyereség vagy veszteség				
332	a) nyereségek	2007			
	b) veszteségek	2008			
	4. Nyereség vagy veszteség a társ vállalkozói viszonyból eredő átfogó nyereségből vagy veszteségből				
333	a) nyereségek	2009			
	b) veszteségek	2010			
	<b>b) Tételek amelyek a jövőben besorolhatók lehetnek az eredménymérlegben</b>				
	1. A külföldön folytatott tevékenység pénzügyi beszámolóí átszámolásából eredő nyereség vagy veszteség				
334	a) nyereségek	2011			
	b) veszteségek	2012			

Számla- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Megjegyzés száma	Összeg	
				Tárgyév	Előző év
1	2	3	4	5	6
335	2.A külföldön folytatott tevékenység kockázatvédő befektetéseiből eredő nyereség vagy veszteség				
	a) nyereségek	2013			
	b) veszteségek	2014			
336	3.Kockázatcsökkentésre irányuló fedezeti ügyletekből eredő nyereség vagy veszteség				
	a) nyereségek	2015			
	b) veszteségek	2016			
337	4. Eladásra szánt értékpapirokból eredő nyereség vagy veszteség				
	a) nyereségek	2017			
	b) veszteségek	2018			
	I. EGYÉB ÁTFOGÓ NYERESÉG – BRUTTÓ (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. EGYÉB ÁTFOGÓ VESZTESÉG – BRUTTÓ (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. AZ ÁTFOGÓ NYERESÉGRE VAGY VESZTESÉGRE ELSZÁMOLT ADÓ	2021			
	IV. EGYÉB ÁTFOGÓ NYERESÉG – NETTÓ (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. EGYÉB ÁTFOGÓ VESZTESÉG – NETTÓ (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	<b>B. A PERIÓDUS ÖSSZ NETTÓ ÁTFOGÓ EREDMÉNYE</b>				
	I. NETTÓ ÁTFOGÓ NYERESÉG ÖSSZESEN (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024	29	4647	3629
	II. NETTÓ ÁTFOGÓ VESZTESÉG ÖSSZESEN (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	<b>G. NETTÓ ÁTFOGÓ VESZTESÉG VAGY NYERESÉG ÖSSZESEN (2027 + 2028) = AOP 2024 ≥ 0 vagy AOP 2025 &gt; 0</b>	2026		0	0
	1. A többségi tulajdonosokat megillető összeg	2027			
	2. Ellenőrzési jog nélküli, kisebbségi tulajdonosokat megillető összeg	2028			

Kelt, \_\_\_\_\_

20\_\_\_\_évben



Törvényes képviselő

*[Handwritten signature]*

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szövetkezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

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

# MEGJEGYZÉS A PÉNZÜGYI JELENTÉSEKHEZ

## 1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK A TÁRSASÁGRÓL

A Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató KFT, Óbecse, Milos Crnjanski u. 46., (a továbbiakban: társaság) a Gazdasági Nyilvántartó Ügynökségnél 2008.05.13-án került nyilvántartásba 55703/2008 szám alatt.

A társaság alapítói:

Óbecse Község 51% alapító tőkével

Alisca Terra Kft. Szekszárd (Magyarország) 49% alapító tőkével

Cégjegyzékszám: 20420197

Adószám: 105649553

ÁFA szám: 122748834

Tevékenysége: 3811-nem veszélyes hulladék begyűjtése

A Számviteli törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 és 30/2018 sz.) kritériumai alapján a társaság a mikro jogi személyek közé van sorolva.

2018-ban a foglalkoztatottak átlagos száma 34.

## 2. A PÉNZÜGYI JELENTÉSEK ELKÉSZÍTÉSÉNEK ALAPJA

A Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató KFT, Óbecse, Milos Crnjanski 46, pénzügyi jelentései a Szerb Köztársaság hatályos törvényei alapján, a Számviteli törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 és 30/2018 sz.), valamint a Kis- és közép jogi személyek pénzügyi jelentéseinek nemzetközi szabványai alapján (KKV PJNSZ) készültek.

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. A jogi személyekre vonatkozó Számviteli törvény alapján, melyek a KKV PJNSZ-t alkalmazzák a rendes évi pénzügyi jelentés a következőket tartalmazza: állománymérleg, eredménymérleg, egyéb eredmény kimutatás, jelentés a tőkeváltozásokról, Cash-flow kimutatás és megjegyzés a pénzügyi jelentésekhez.

Minden adat ezer dinárban van feltüntetve (RSD), kivéve ha csak nem másképpen van meghatározva.

## 3. ELFOGADOTT ÉS ALKALMAZOTT SZÁMVITELI MÓDSZEREK ÉS ÉRTÉKELESEK

### 1) A számvitel szervezése – munkafeladatok

- pénzügyi könyvelés
- analitika, segédkönyvek és nyilvántartások vezetése
- számviteli felügyelet és ellenőrzés
- számviteli jelentéstétel és informálás
- évi- és periódikus jelentések készítése és kézbesítése
- pénztár
- bérelszámolás
- tiszteletdíjas és más szerződésekkel alkalmazottak bérelszámolása
- adók, járulékok és egyéb illetékek elszámolása és törlesztése
- adóbevallások összeállítása és kézbesítése
- dinár és devizaszámlán történő megfizettetés és kifizetés

- 2) 2018-ban a könyvelést és minden azzal kapcsolatos nyilvántartást, az alapító határozata alapján, a társaságon belül végezték.
- 3) Előző évek hibajavítása
- a pénzügyi eredmény 5%-át nem meghaladó esetleges hibát, nem tekintjük jelentősnek
- 4) Ingatlanok, berendezések és gépek
- a kiinduló értékelés a beszerzési érték alapján történik, azaz az önköltségi ár alapján
  - ahhoz, hogy egy eszközt állóeszköznek tekintsünk kettő feltételnek kell eleget tennie:
    1. a hasznos élettartama hosszabb mint egy év
    2. a beszerzési értéke több mint 50.000,00 dinár
- 5) Szerszámok és fogyóeszközök
- egyéni értékük kisebb mint 50.000,00 dinár, használatba vételét követően teljes egészében leírásra kerül
- 6) Pénzügyi eszközök
- készpénz
  - látra szóló betétek
  - kereskedelmi papírok és váltó
  - követelési és tartozási számlák
  - kötvények
- 7) – A követelések leírása közvetett módon, illetve a vevők tartozásnak értékhelyesbítése a fizetési határidőtől számítva 60 napnál régebbi ki nem fizetett követelések esetében a költségek terhére történik
- a vevők tartozását közvetlen módon csak akkor írjuk le, ha a megfizetés lehetetlensége bizonyos és dokumentált
  - a közvetlen leírásról az ügyvezető igazgató dönt
- 8) A készletek értékelése a beszerzési érték alapján illetve az önköltségi ár alapján történik
- 9) Anyagkészlet és alkatrészek
- az anyagkészlet és alkatrészek beszerzési áron kerülnek nyilvántartásba
- 10) Áru
- az árukészletek értékesítési áron kerülnek nyilvántartásba
  - az árkülönbésgből eredő elszámolás az áru készleteinek szintjén történik.

#### 4. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő, megvalósított árbevétel		
Egyéb kapcsolt vállalkozásból eredő, megvalósított értékesített árbevétel		
Belföldi piacon értékesített áru bevétele	69	11
Külföldi piacon értékesített áru bevétele		
Áru értékesítéséből eredő bevételek összesen	69	11
Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő árbevétel		
Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő megvalósított árbevétel		
Belföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	79245	66526
Külföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele		
Késztermékek és szolgáltatások bevétele összesen	79245	66526
ÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	79314	66537

## 5. TELJESÍTMÉNYEK ÉS ÁRU AKTIVÁLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Áru aktiválásából eredő bevétel saját szükségletekre		
Teljesítmények és szolgáltatások aktiválásából eredő bevétel saját szükségletekre	806	258
ÖSSZESEN	806	258

## 6. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ EGYÉB BEVÉTELEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Prémiumokból, szubvenciókból, dotációkból és donációkból eredő bevételek		
Bérleti díjból eredő bevételek		
Tagsági díjból eredő bevételek		
Tantiémekből és jogdíjakból eredő bevételek		
Tevékenységből eredő egyéb bevételek	26	43
ÖSSZESEN	26	43

## 7. AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Az értékesített áru beszerzési értéke – nagykereskedelem	47	57
Az értékesített áru beszerzési értéke – kiskereskedelem		
ÖSSZESEN	47	57

## 8. ANYAGKÖLTSÉG

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Alapanyag költség		
Egyéb anyag (rezsi) költség	2107	1513
Üzemanyag és energiaköltség	7024	6518
ÖSSZESEN	9131	8031

## 9. MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Bérek és térítések költségei (bruttó)	24561	21054
Munkaadó terhére fizetendő adók és járulékok költségei	4353	3783
Munkaszerződésből eredő költségek		
Tiszteletdíjas szerződésekből eredő költségek		
Ideiglenes és időszakos munkaszerződésen alapuló költségek	267	
Egyéb személyi jellegű, szerződésen alapuló költségek	167	243
A közgyűlés és a felügyelő bizottság díjainak költségei	832	847
Egyéb személyi jellegű térítések és ráfordítások költségei	3444	2244
ÖSSZESEN	33624	28171

## 10. AMORTIZÁCIÓ ÉS TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Amortizációs költség	4822	1694
Jótállási időszakra tartalékolt költségek		
Természeti kincsek megújulására szánt tartalékok		
Visszatartott kauciókra és letétekre szánt tartalékok		
Restrukturálásra tartalékolt eszközök		
Az alkalmazottak juttatásaira és egyéb előnyökre tartalékolt eszközök		
Egyéb hosszú lejáratú tartalékolások költségei		
ÖSSZESEN	4822	1694

## 11. EGYÉB ÜGYVITELI KIADÁSOK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Előállítási szolgáltatások költségei		
Szállítási költségek	1635	1339
Karbantartási szolgáltatások költségei	8517	7192
Bérleti díjak költségei	943	3149
Kiállítások költségei		
Reklám és propaganda költségek	101	119
Kutatások költségei		
Egyéb termelői szolgáltatások költségei	5258	3126
Termelői szolgáltatások költségei összesen	16454	15015
Nem termelői szolgáltatások költségei	6400	4967
Reprezentációs költség	483	399
Biztosítási díjak költségei	536	466
Pénzforgalmi költségek	337	289

Tagsági díjak költségei		
Adókötelezettségek	1892	1495
Járulék kötelezettségek	19	4
Egyéb immateriális költségek	674	1337
Immateriális költségek összesen	10341	8956
ÖSSZESEN	26795	23971

## 12. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi bevételek		
Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásoktól eredő pénzügyi bevétel		
Kamatokból eredő bevétel	1408	2
Pozitív árfolyamkülönbségek	321	
Az árfolyamingadozás pozitív effektusa		
Társ – vállalkozói viszonyból eredő nyereség - részesedés		
Egyéb pénzügyi bevételek	3	
ÖSSZESEN	1732	2

## 13. PÉNZÜGYI KIADÁSOK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Anya és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások		
Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással létrejött pénzügyi viszony kiadásai		
Kamatkiadások	613	357
Negatív árfolyamkülönbségek	40	
Árfolyamingadozás negatív effektusa		
Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásoktól eredő pénzügyi kiadások		
Egyéb pénzügyi kiadások		
ÖSSZESEN	653	357

## 14. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG ÉS VESZTESÉG

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Finanszírozási tevékenységből eredő nyereség	1079	
Finanszírozási tevékenységből eredő veszteség		355

## 15. EGYÉB BEVÉTELEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Értékesített immateriális javak, ingatlanok, berendezések és gépekből eredő bevétel		
Biológiai javak értékesítéséből eredő haszon		
Részesedés és hosszú lejáratú értékpapírok értékesítéséből eredő bevételek		
Anyagértékesítésből eredő bevétel		
Többletek		2
Megfizetett korábban leírt követelés	609	1985
Szerződött kockázatvállalás eredményeként létrejött bevétel kivéve árfolyamingadozás		
Lecsökkent kötelezettségekből eredő bevétel	4497	106
Hosszútávú tartalékolás megszüntetéséből eredő bevétel		
Egyéb nem említett bevételek	1556	299
A biológiai javak értékösszehangolásából eredő bevétel		
Immateriális javak értékösszehangolásából eredő bevétel		
Ingatlanok, berendezések, gépek értékösszehangolásából eredő bevétel		
Hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések és eladásra szánt értékpapírok értékösszehangolásából eredő bevétel		
Készletek értékösszehangolásából eredő bevétel		
Követelések és rövid lejáratú kihelyezések értékösszehangolásából eredő bevétel		
Egyéb vagyoni jellegű eszközök értékösszehangolásából eredő bevétel		
ÖSSZESEN	6662	2392

## 16. EGYÉB KIADÁSOK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Kiselejtezt és értékesített immateriális javak, ingatlanok, berendezések és gépek veszteségei		
Kiselejtezt és értékesített biológiai javak veszteségei		
Tőkerészesedés és hosszú lejáratú értékpapírok értékesítéséből eredő veszteség		
Anyagértékesítésből eredő veszteség		
Hiány		
Kockázatvédelmi, szerződött kiadások, kivétel az árfolyamingadozás alapján elszámolt kiadások, melyek nem mutathatók ki a revalorizációs tartalékok keretén belül		
Követelések közvetlen leírásnak következményeként létrejött kiadás		
Anyagkészletek és áru kiselejtezéséből eredő kiadások		

Egyéb nem besorolt kiadások	1171	238
Biológiai javak elértéktelenedése		
Immateriális javak elértéktelenedése		
Ingatlanok, berendezések, gépek elértéktelenedése	130	
Hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések és eladásra szánt értékpapírok elértéktelenedése		
Anyagkészletek és áru elértéktelenedése		
Követelések és rövid lejáratú kihelyezések elértéktelenedése		
Egyéb vagyon elértéktelenedése		
ÖSSZESEN	1301	238

#### 17. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN, EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTÉKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ KIADÁS

	az összegek ezerben vannak feltüntetve	
	2018.	2017.
Követelések elértéktelenedése	8082	3084
Összesen	8082	3084

#### 18. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY NYERESÉG/VESZTESÉG

	az összegek ezerben vannak feltüntetve	
	2018.	2017.
Tevékenységből eredő adózás előtti nyereség	4085	3629
A felfüggesztett ügyvitel és számviteli belső szabályzat módosítása miatt kialakult nettó nyereség, valamint az előző elszámolási időszak hibajavításai	562	
A felfüggesztett ügyvitel és számviteli belső szabályzat módosítása miatt kialakult nettó veszteség, valamint az előző elszámolási időszak hibajavításai		
Adózás előtti nyereség	4647	3629

#### 19. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NETTÓ NYERESÉG/VESZTESÉG

	az összegek ezerben vannak feltüntetve	
	2018.	2017.
Adózás előtti nyereség	4647	3629
Nyereséget terhelő adó		
NETTÓ NYERESÉG	4647	3629

A nyereséget terhelő adó nem lett meghatározva, mert az adómérlegben kimutatott korábbi évek vesztesége, a tárgyév nyereségét terheli, az adóköteles nyereség összegéig.

## 20. GOODWILL ÉS IMMATERIÁLIS BEFEKTETÉSEK

A társaság goodwill és immateriális befektetések állapotának és a változások alakulásának kimutatása az alábbi módon történik:

az összegek ezerben vannak feltüntetve							
	Fejlesztésre szánt ráfordítások	Koncesszió, találmányok licencek és ezekhez hasonló jogok	Egyéb immateriális befektetések	Előkészületben lévő immateriális befektetések	Immateriális befektetésekre adott előleg	ÖSSZESEN	GOODWILL
BESZERZÉSI ÉRTÉK							
Nyitó egyenleg 2018. január 1.		18709	788			19497	
Hibajavítások és a számviteli politika változása							
Növekedés			23			23	
Eltulajdonítások és kiselejtezések							
Revalorizáció - <i>fair value</i> – elv alapján történik							
Egyéb							
Záró egyenleg 2018. december 31.		18709	811			19520	
ÉRTÉKHELYESBÍTÉS							
Nyitó egyenleg 2018. január 1.		9031	686			9717	
Hibajavítások és a számviteli politika változása							
Amortizáció		881	110			991	
Elértéktelenedésből eredő veszteség							

Elidegenítés és kiselejtezés							
Revalorizáció - <i>fair value</i> – elv alapján történik							
Egyéb							
Záró egyenleg 2018. december 31.		9912	796			10708	
KÖNYVVITELI ÉRTÉK							
2018. december 31.		8797	15			8812	
2017. december 31.		9678	102			9780	

## 20. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK

Az ingatlanok, berendezések és gépek állapotáról és változásokról az alábbi táblázatban készült kimutatás.

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	Földterületek	Épületek	Berendezések és gépek	Egyéb ingatlanok, berendezések és gépek	Előkészületben lévő ingatlanok, berendezések és gépek	Ingatlanokra, berendezésekre és gépekre adott előleg	Befektetések idegen tulajdonban lévő ingatlanokon, berendezéseken és gépeken	ÖSSZESEN
<b>BESZERZÉSI ÉRTÉK</b>								
Nyitó egyenleg 2018. január 1.			28620		445			29065
Hibajavítások és a számviteli politika változása								
Növekedés			5236		2197			7433
Elidegenítés és kiselejtezés								
Revalorizáció - <i>fair value</i> – elv alapján történik								
Egyéb			4334					4334
Záró egyenleg 2018. december 31.			38190		2642			40832
<b>ÉRTÉKHELYESBÍTÉS</b>								
Nyitó egyenleg 2018. január 1.			11934					11934
Hibajavítások és a számviteli politika változása								

Amortizáció			3838					3838
Elértéktelenedésből eredő veszteség								
Elidegenítés és kiselejtezés								
Revalorizáció - <i>fair value</i> – elv alapján történik								
Egyéb			4464					4464
Záró egyenleg 2018. december 31.			20236					20236
KÖNYVVITELI ÉRTÉK								
2018. december 31.			17954		2642			20596
2017. december 31.			17131					17131

## 22. KÉSZLETEK

	az összegek ezerben vannak feltüntetve	
	2018.	2017.
Anyag	1095	610
Befejezetlen termelés		
Késztermékek		
Kereskedelmi áru	332	71
Mínusz: Elértéktelened készletek		
Készletekre és szolgáltatásokra adott előlegek	71	
ÖSSZESEN	1498	681

## 23. KÖVETELÉSEK

	az összegek ezerben vannak feltüntetve	
	2018.	2017.
Vevők – anya és leányvállalatok		
Vevők – egyéb kapcsolt vállalatok		
Belföldi vevők	20981	23866
Külföldi vevők		
Mínusz: Követelések érték helyesbítése - vevők	12362	12141
Értékesítésből eredő követelések összesen	8619	11725
Kivittel foglalkozó vállalkozásoktól eredő követelés		
Más számlájára végzett behozatali ügyletekből eredő követelés		
Kommisziós és konszignációs eladásból eredő követelés		
Egyéb specifikus ügyletekből eredő követelés	563	737
Mínusz: Specifikus ügyletekből eredő követelés érték helyesbítése		
Egyéb specifikus ügyletekből eredő követelés összesen	563	737
Kamat és osztalék alapján létrejött követelés		
Követelés a munkavállalóktól	510	23
Követelés az állami szervektől és szervezetektől		
Követelés az adó és járulékok többletbefizetése alapján	325	325
Egyéb követelések	399	177
Mínusz: Egyéb követelések érték helyesbítése összesen		
Egyéb követelések összesen	724	525
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	10416	12987

Anyagilag jelentős követelések az alábbi vevőktől vannak:

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

## 24. KÖVETELÉS AZ ADÓ ÉS JÁRULÉKOK TÖBBLETBEFIZETÉSE ALAPJÁN

2018.12.31-én az adó és járulékok többletbecfizetése alapján 325.226,36 dinár a követelés.

## 25. KÉSZPÉNZ ÉS KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve		
	2018.	2017.
Értékpapírok – készpénz ekvivalensek		
Folyószámla (ügyviteli)	641	1928
Elkülönített pénzeszközök és akkreditívek		
Pénztár		
Devizaszámla	44	45
Deviza akkreditívek		
Devizapénztár		
Egyéb pénzeszközök		
Korlátolt felhasználással bíró pénzeszközök		
ÖSSZESEN	685	2073

## 26. ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

az összegek ezerben vannak feltüntetve		
	2018.	2017.
Általános forgalmi adó – korábbi adó	254	3247
Aktív időbeli elhatárolások	295	1739
ÖSSZESEN	549	4986

## 26. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS

2018.12.31-én a mérlegen kívüli nyilvántartás összege 48.432.334,36 dinár, ami a KV Komunalac Óbecse vállalatától bérelt felszerelés díja.

## 27. TÖRZSTŐKE ÉS A TŐKE MÁS FORMÁI

az összegek ezerben vannak feltüntetve		
	2018.	2017.
Résztvényitőke		
Korlátolt felelőségű társasági betét	36520	36520
Betétek		
Állami tőke		
Társadalmi tőke		

Szövetkezeti tőke		
Egyéb törzstőke		
Összesen	36520	36520

A társaság tagjai:

az összegek ezerben vannak feltüntetve			
	% részben	2018.	2017.
Tag – Óbecse Község	51	18790	18790
Tag – Alisca Terra Kft	49	17730	17730
Összesen	100	36520	36520

## 29. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG

A társaság fel nem osztott nyereségének kimutatása:

az összegek ezerben vannak feltüntetve		
	2018.	2017.
Nyitó egyenleg – 2018.1.1./2017.1.1.	3629	1990
Hibajavítás és számviteli politika módosítása		
Előző évekből eredő fel nem osztott nyereség értékhelyesbítése – 2018.1.1.		
Kifizetett osztalék		
Egyéb növekedések		
Egyéb csökkenések		
Tárgyév fel nem osztott nyeresége	4647	3629
Egyenleg 2018.12.31.	4647	3629
Veszteség fedezése	3629	1990
Kifizetett osztalék		
A munkavállalók részesedése a nyereségben		
Tartalékok		
Törzstőke		
Egyéb		
Elszámolt adó		

## 30. VESZTESÉG

A veszteség a tőke értékhelyesbítése és az alábbi módon mutatható ki:

az összegek ezerben vannak feltüntetve		
	2018.	2017.
Előző évek vesztesége	22155	25784
Tárgy év vesztesége		
ÖSSZESEN	22155	25784

### 31. EGYÉB HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	2018.	2017.
Tőkére változtatható kötelezettségek		
Anya és leányvállalatokkal szembeni kötelezettségek		
Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettségek		
Egy évnél hosszabb időtartamú értékpapírkibocsátásból eredő kötelezettség		
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	8220	11520
ÖSSZESEN	8220	11520

A hosszú lejáratú kötelezettségek egy része, amelyek a mérlegforduló napján egy évnél rövidebb határidővel rendelkeznek, a rövid lejáratú kötelezettségeknél vannak kimutatva.

### 32. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve

	Valuta megjelölése	Kamatláb	2018.	2017.
Anya és leányvállalatoktól kapott rövid lejáratú hitelek				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb				
Összesen				
Egyéb kapcsolt vállalkozásokból eredő rövid lejáratú hitelkötelezettségek				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb				
Összesen				
Belföldi rövid lejáratú hitelek				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb				
Összesen				
Külföldi rövid lejáratú kölcsönök				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb				
Összesen				

Hosszú lejáratú hitelek következő évi, egy éves részlete				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb				
Összesen				
Egyéb hosszú lejáratú hitelek következő évi, egy éves részlete				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb			2812	6402
Összesen			2812	6402
Rövid lejáratú értékpapírokból eredő kötelezettségek				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb				
Összesen				
Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek				
Jogi személy				
Jogi személy				
Egyéb				
Összesen				
ÖSSZESEN			2812	6402

### 33. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK

az összegek ezerben vannak feltüntetve		
	2018.	2017.
Kapott előlegek, betétek és kauciók		8
Beszállítók – anya és leányvállalatok		
Beszállítók – egyéb kapcsolt vállalkozások		
Belföldi beszállítók	6821	6245
Külföldi beszállítók		4497
Tevékenységből eredő egyéb kötelezettségek		
Tevékenységből eredő kötelezettségek összesen		
Kivitellel foglalkozó vállalkozásoktól eredő kötelezettségek		
Más számlájára végzett behozatali ügyletekből eredő kötelezettségek		
Kommissziós és konszignációs eladásból eredő kötelezettségek		
Egyéb specifikus ügyletekből eredő kötelezettségek		
Specifikus ügyletekből eredő kötelezettségek összesen	6821	10742
TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	6821	10750
ÖSSZESEN		

Anyagilag jelentős kötelezettségek az alábbi beszállítókkal szemben vannak:

- 1) MBM STAKLO Újvidék, 1.906.128 dinár összegben
- 2) Lukoil Szerbia, 1.089.958 dinár összegben
- 3) Knežev group DOO, Óbecse 785.414,97 dinár összegben

#### 34. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

az összegek ezerben vannak feltüntetve		
	2018.	2017.
Nettó bérék és juttatások kötelezettsége, kivéve a refundált bérék összege	1684	1297
Bérekre és juttatásokra fizetendő adó kötelezettségek – munkavállalók terhére		
Bérekre és juttatásokra fizetendő járulékkötelezettségek – munkavállalók terhére		8
Bérek és juttatások összegére fizetendő adó és járulékkötelezettségek – munkaadó terhére		
Nettó juttatások kötelezettsége – refundált bérék	26	74
Refundált juttatásokra fizetendő járulékkötelezettségek – munkavállalók terhére		15
Refundált juttatások összegére fizetendő adó és járulékkötelezettségek – munkaadó terhére		34
Bérekre és juttatásokra fizetendő kötelezettségek összesen	1710	1428
Kamatokból és egyéb pénzelési költségekből eredő kötelezettségek		
osztalék alapján kialakult kötelezettség		
Nyereségrészesedés alapján kialakult kötelezettségek		
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	181	115
Igazgató- és felügyelő bizottsági tagokkal szembeni kötelezettség	750	400
Természetes személyekkel szembeni szerződéses kötelezettségek	116	
A vállalkozó nettó előleg – bevétel alapján kialakult kötelezettség		
Egyéb kötelezettségek	1244	832
Egyéb kötelezettségek összesen	2291	1347
ÁFA fizetési kötelezettségek		316
Egyéb adó és járulékkötelezettségek	1577	1203
Egyéb passzív időbeli elhatárolások	113	307
Egyéb passzív időbeli elhatárolások összesen	113	307
ÖSSZESEN	5691	4601

### 35. NYERESÉGET TERHELŐ ADÓ KÖTELEZETTSÉG

A nyereséget terhelő adó nem lett meghatározva, mert az adómérlegben kimutatott korábbi évek vesztesége, a tárgyév nyereségét terheli, az adóköteles nyereség összegéig.

### 36. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS

2018.12.31-én a mérlegen kívüli nyilvántartás összege 48.432.334,36 dinár, ami a KV Komunalac Óbecse vállalatától bérelt felszerelés díja.

### 37. ESEMÉNYEK A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN

A pénzügyi jelentéseket, 2019.03.04.-én elfogadták. A pénzügyi jelentéseket a Társaság közgyűlése fogadta el.

### 38. DEVIZA ÁRFOLYAM

Az állománymérleg devizában szereplő tételei, a hivatalos árfolyam (Szerb Nemzeti Bank hivatalos középárfolyam) szerint lettek átszámolva:

valuta	2018.12.31.	2017.12.31.
EUR	118,1946	118,4727
USD	103,3893	99,1155

Óbecse, 2019. március 22.

Ügyvezető igazgató

6



Fejes Zoltán

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. 02.04., meghozta a következő

HATÁROZATOT

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

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

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