



**AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 244.  
MELLÉKLET: 3 db**

**TÁRGY: *Javaslat* A Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. Alisca Terra Nonprofit Kft-be történő beolvadásával összefüggő végleges vagyonmérlegek elfogadásáról.**

**ELŐTERJESZTÉS**  
**SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK**  
**2022. NOVEMBER 24-i RENDES ÜLÉSÉRE**

**ELŐTERJESZTŐ:** *Ács Rezső polgármester*

**AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:** *dr. Gerzsei Edit jogász*

**ELŐADÓ:** *Dr. Biró Gyula aljegyző*

**VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:**

**EGYÉB SZERVEZET:**

**MEGTÁRGYALTA:**

*Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság* .../2022. (...) határozat

**TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:** \_\_\_\_\_

**dr. Gábor Ferenc jegyző**

**Terjedelem: 1+2+1 oldal**

## Tisztelt Közgyűlés!

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Alisca Terra Nkft, vagy Társaság, székhely: 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9., cégjegyzékszám: Cg. 17-09-004108) egyszemélyi tulajdonosa, **162/2022. (VI.23.) Közgyűlési határozatában** véglegesen döntött a Szekszárdi Meliorációs Nkft. (beolvadó cég) Alisca Terra Nkft-be (átvevő cég) 2022. október 31. napjával történő beolvadásáról.

Az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (a továbbiakban: Átalakulási tv.) alapján a **beolvadással kapcsolatos cégbírósági eljárás sikeresen lezárult, a Szekszárdi Meliorációs Nkft. 2022. október 31. napjával megszűnt.**

Átalakulási törvény, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján az átalakulás időpontjára, mint **mérlegfordulónapra vonatkozóan végleges vagyonszerűségi mérleget kell készíteni.**

*Az Átalakulási tv. 11. § (2) bek. szerint „Az átalakulással létrejövő jogi személy bejegyzésének napját, illetve a jogi személy által az átalakulás időpontjaként meghatározott napot követő kilencven napon belül mind a jogelőd jogi személyre, mind a jogutód jogi személyre vonatkozóan a bejegyzés napjával, illetve a jogi személy által az átalakulás időpontjaként meghatározott nappal **végleges vagyonszerűségi mérleget kell készíteni.** E vagyonszerűségi mérleg és az átalakulási vagyonszerűségi terv szerint megállapított saját tőke közötti pozitív különbözetet a jegyzett tőkén felüli vagyonszerűségi mérleget kell figyelembe venni, negatív különbözet esetén pedig - ha arra a jegyzett tőkén felüli vagyonszerűségi mérleg nem nyújt fedezetet, és a fedezetről a tagok az előzőekben megállapított kilencvennapos határidőn belül nem gondoskodtak - a jegyzett tőkét le kell szállítani. A végleges vagyonszerűségi mérlegre vonatkozó részletes szabályokat a számviteli törvény tartalmazza.”*

A 11. § (2a) bekezdése alapján „A (2) bekezdés szerinti végleges **vagyonszerűségi mérleget könyvvizsgálóval kell ellenőriztetni.**”

A Szekszárdi Meliorációs Nkft. és az Alisca Terra Nkft. – könyvvizsgáló által jóváhagyott –2022. október 31. mérlegfordulónapra vonatkozó végleges, önálló és összevont vagyonszerűségi mérlegei jelen előterjesztés **1. mellékletét képezik.** Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

A végleges vagyonszerűségi mérlegek elfogadásáról a gazdasági társaságok felügyelőbizottságai a **2. melléklet** szerint jóváhagyó döntéseket hoztak.

A Közgyűlésének, mint kizárólagos tulajdonosnak a záró vagyonszerűségi mérlegeket el kell fogadni, ezzel zárul a gazdasági társaságok átalakulása.

A Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. beolvadásával a gazdasági társaság ügyvezetőjének és felügyelőbizottságának megbízatása – a megbízatás gazdasági társasághoz kötődő jellege miatt – a jogszabály erejénél fogva megszűnik. Az alapító tulajdonos az eddigi munkát

tisztelettel megköszöni Ladányi Roland ügyvezetőnek, valamint Gyurkovics János, Kővári László, Kajos Endre Károly felügyelőbizottsági tagoknak.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

**Szekszárd, 2022. november 16.**

**Ács Rezső**  
**polgármester**

## Határozati javaslat

### Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

#### .../2022. (XI. ...) határozata

#### **a Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. az Alisca Terra Nonprofit Kft-be történő beolvadásával összefüggő végleges vagyonmérlegek elfogadásáról**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság, székhely: 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9., cégjegyzékszám: Cg. 17-09-004108), valamint a megszűnt Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság egyszemélyi tulajdonosa

- 1. elfogadja** az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság és a Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. október 31. mérlegfordulónapra vonatkozó az előterjesztés 1. melléklete szerinti önálló és összevont végleges vagyonmérlegeit.

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Szabó Antal Mihály ügyvezető**

- 2. felhívja** a Polgármesteri Hivatalt, hogy az 1.) pontban foglaltakkal kapcsolatos adminisztratív feladatok ellátásáról gondoskodjon.

**Határidő: 2022. december 15.**

**Felelős: dr. Biró Gyula aljegyző**

## "A" Eredménykimutatás 2022. október 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2021. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2022. október 31.
a	b	c		e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	877 264		776 078
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>877 264</b>	<b>0</b>	<b>776 078</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			
<b>II.</b>	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>119 593</b>		<b>3 068</b>
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés	481		
05.	Anyagköltség	122 249		135 412
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	257 010		193 671
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	17 028		11 582
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 100		24 626
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15 269		11 341
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>414 656</b>	<b>0</b>	<b>376 632</b>
10.	Béreköltség	325 873		281 773
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 575		25 924
12.	Bérbírlékok	50 577		35 040
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>409 025</b>	<b>0</b>	<b>342 737</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>61 696</b>		<b>41 353</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>24 550</b>		<b>21 265</b>
VII.	Ebből értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>86 930</b>	<b>0</b>	<b>-2 841</b>

**"A" Eredménykimutatás 2022. október 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2021. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2022. október 31.
a	b	c		e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai	5		
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	1		
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	437		
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>443</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	3 578		936
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>3 578</b>	<b>0</b>	<b>936</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-3 135</b>	<b>0</b>	<b>-936</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)</b>	<b>83 795</b>	<b>0</b>	<b>-3 777</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>			
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)</b>	<b>83 795</b>	<b>0</b>	<b>-3 777</b>

Szekszárd, 2022. november 08.



**"A" Mérleg 2022. október 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2021. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2022. október 31.
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>376 373</b>		<b>380 170</b>
02.	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</i>	0		0
03.	Alapítás átszervezés aktívált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</i>	333 444		337 241
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	220 477		223 581
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	105 187		90 219
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 780		5 153
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			18 288
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</i>	42 929		42 929
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	42 929		42 929
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.-ban álló váll.-ban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

**"A" Mérleg 2022. október 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2021. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2022. október 31.
a	b	c	d	e
29.	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>323 182</b>		<b>312 504</b>
30.	<i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	<i>9 518</i>		<i>6 520</i>
31.	Anyagok	1 583		3 439
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	7 935		3 081
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<i>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</i>	<i>164 669</i>		<i>211 662</i>
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	153 771		190 937
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	26		11 331
1	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	10 872		9 394
44.	Követelések értékelési különbözete.			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékp.			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</i>	<i>148 995</i>		<i>94 322</i>
54.	Pénztár, csekkek	1 066		1 832
55.	Bankbetétek	147 929		92 490
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)</b>	<b>2 401</b>		<b>35</b>
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 401		35
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>701 956</b>		<b>692 709</b>



**"A" Mérleg 2022. október 31.**

adatok eFt-ban

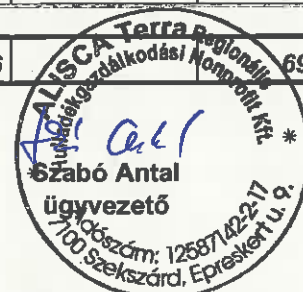
Sorsz.	A tétel megnevezése	2021. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2022. október 31.
a	b	c	d	e
61.	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>595 217</b>		<b>591 440</b>
62.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>284 100</b>		<b>284 100</b>
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)</b>			
65.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	<b>179 900</b>		<b>179 900</b>
66.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>47 422</b>		<b>131 217</b>
67.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
68.	<b>VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK</b>			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>83 795</b>		<b>-3 777</b>
72.	<b>E. Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségre			
75.	Egyéb céltartalék			

**"A" Mérleg 2022. október 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2021. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2022. október 31.
a	b	c	d	e
76.	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	104 843		99 397
77.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)</b>	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
79.	Hátrasorolt köt.jelentős tul.viszonyban lévő vál..szemben			
80.	Hátrasorolt köt.egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.szemben			
81.	Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)</b>	0		0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)</b>	104 843		99 397
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	42-049		38 933
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
101.	Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.-ban lévő váll			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	62 794		60 464
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	1 896		1 872
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	24		
108.	Halasztott bevételek	1 872		1 872
<b>109.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>701 956</b>		<b>692 709</b>

Szekszárd, 2022. november 08.



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

**Beszámoló**

**2022. 01-10. hó**

## 1. A vállalkozás alapadatai

Cég megnevezése:	ALISCA Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
Cég rövidített elnevezése:	ALISCA Terra Nonprofit Kft.
Jogelőd, átalakulás időpontja, átalakulás módja:	1963.07.01. Szekszárdi Városgazdálkodási Vállalat 1992. Héliosoz Önkormányzati Közszolgáltató Kft. 2001.01.05. szétválással Alisca Onyx Kft. 2015.12.20. névváltozás Alisca Terra Kft. 2014.04.01. névváltozás Alisca Terra Nonprofit Kft.
Székhely:	7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.
Telephely:	7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.
Céggjegyzékszám:	17-09-004108
Adószám:	12587142-2-17
KSH szám:	12587142-3811-572-17
Számlavezető bank:	Takarékbank Zrt. 50300154-15310147
Főtevékenység:	3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
Jegyzett tőke:	284 100 000 Ft
Tagok:	SZD MJV Önkormányzata 100 % tulajdoni hányad Tóth Anna FEB elnök Bomba Gábor László Kosztlyi János Parrag Ferenc Béla Nyerges Tibor Frai Zsolt
FEB tagok 2020.01.02-től:	
Vezető tisztségviselő:	Szabó Antal
Könyvvizsgáló:	Duálkontroll Kft. 7130 Tolna, Bem u. 14.
Könyvelő:	Petrovicsné Csirkovics Ildikó mérlegképes regisztrációs szám: 184703
Üzletrészek, részesedések:	Tiszamente-Óbecse Komm.Szolg.Kft.49 % üzletrész

## 2. Általános ismertetés

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2022. évi 01-10. havi teljesítéséről az alábbi beszámolót adja.

Társaságunk az alábbi tevékenységeket végzi:

- kommunális, szelektív hulladék gyűjtés, szállítás
- gépi síkosságmentesítés
- iratmegsemmisítés
- egyéb fuvarozás
- ingatlan bérbeadás
- hulladékgyűjtő edények értékesítése, bérbeadása

A telephely IG/1274-17/2021 számú telepengedéllyel rendelkezik. A társaság itt látja el központi irányítási – cégvezetési, számviteli, pénzügyi, kereskedelmi, munkaügyi, ügyfélszolgálati, számítástechnikai, környezetmérnöki – feladatait. A telephelyen végezzük az üzemi tevékenység irányítását, gépjárművek tárolását, mosását, iratmegsemmisítési feladatokat. Itt kapnak helyet a szociális létesítmények is.

## 3. Piaci környezetelemzés

2022. évben 49 település tartozik a szolgáltatási területünkhöz: Alsónána, Alsónyék, Bába, Bábaapáti, Bátaszék, Belecska, Bogyiszló, Cikó, Decs, Diósberény, Dunaszekcső, Dunaszentgyörgy, Dúzs, Fadd, Fácánkert, Felsónána, Grábóc, Gyöng, Harc, Kajdacs, Kalaznó, Keszöhidegkút, Kéty, Kistormás, Kölesd, Medina, Miszla, Mórág, Mözs, Mucsi, Murga, Öcsény, Pörböly, Regöly, Sárpilis, Sárszentlőrinc, Sióagárd, Szakadát, Szakály, Szálka, Szárazd, Szedres, Szekszárd, Tengelic, Tolna, Udvari, Varsád, Várdomb, Zomba.

2016. április 01-től a gazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott koordináló szerv – NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság - számlázza a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, szedi be a számla ellenértékét és kezeli a hátralékot.

2017. április 01-től konzorciumi szerződés alapján a Vertikál Nonprofit Zrt. alvállalkozójaként végezzük a hulladékgyűjtési és szállítási tevékenységünket.

Társaságunk az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2022. évben is a jogszabályi előírások mellett az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben megfogalmazott műszaki követelmények figyelembevételével és meghatározott gyakorisággal végzi a hulladékgyűjtést.

2022. évben is az egész szolgáltatási területünkön rendszeresen végezzük a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtést a papír, műanyag, fém és zöldhulladék frakciókra.

#### 4. Az alkalmazott minőségirányítási rendszer

A hulladékgazdálkodási tevékenység végzésénél is fontos, a szabványoknak megfelelő környezet- és minőségirányítási rendszerek megléte. Az Alisca Terra Nonprofit Kft.-nél hármas integrált minőségirányítási rendszer működik, MSZ EN ISO 9001:2015, MSZ EN ISO 14001:2015, MSZ EN ISO 45001:2018.

A hármas integrált minőségirányítási rendszert a 2022. évben is hitelesítettük.

#### 5. Eredménykimutatás tételeinek bemutatása

Megnevezés	2021.12.31.	2022.10.31.	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	877 264	776 078	- 101 186
Egyéb bevételek	119 593	3 068	- 116 525
Anyagköltség	122 249	135 412	13 163
Igénybevett szolgáltatások	257 010	193 671	- 63 339
Egyéb szolgáltatások	17 028	11 582	- 5 446
Eladott áruk beszerzési értéke	3 100	24 626	21 526
Eladott (közvetített) szolgáltatás	15 269	11 341	- 3 928
Béreköltség	325 876	281 773	- 44 100
Személyi jellegű egyéb kifizetés	32 575	25 924	- 6 651
Bérfelárulék	50 577	35 040	- 15 537
Értékcsökkenési leírás	61 696	41 353	- 20 343
Egyéb ráfordítások	24 550	21 265	- 3 285
<b>Üzemi, üzleti tev.eredménye</b>	<b>86 930</b>	<b>- 2 841</b>	<b>- 89 771</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	443		- 443
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 578	936	- 2 642
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>- 3 135</b>	<b>- 936</b>	<b>2 199</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>83 795</b>	<b>- 8 273</b>	<b>- 87 572</b>

A belföldi értékesítés nettó árbevétele: 776 078 eFt.

A közszolgáltatási tevékenység árbevétele 585 729 eFt.

Az egyéb tevékenység árbevétele 190 349 eFt.

A síkosságmentesítés időszakos tevékenység, aminek a bevétele az első és a negyedik negyedévben realizálódik.

Egyéb bevételek 3 068 eFt, a tárgyi eszköz értékesítés, kártérítés, kapott támogatás és a kapott kamat bevételeiből áll.

Anyagköltségek 135 412 eFt, legnagyobb tétele a felhasznált üzemanyag értéke 110 897 eFt, ami a márciusban elkezdődött gázolaj áremelkedés miatt jelentős többletköltséget jelent.

Az áramdíj emelkedése 2023-ban jelenik meg, mivel a határozott idejű szerződésünk 2022. december 31-én jár le.

Igénybevett szolgáltatás összege 193 671 eFt, jelentősebb tétele a karbantartási költségek 120 073 eFt.

Egyéb szolgáltatások összege 11 582 eFt, a hatósági díjakat, a biztosítás időarányos díjait tartalmazza, és a bankszámla kezelési költségeket.

Eladott áruk beszerzési értéke 24 626 eFt, itt jelenik meg az ingatlanbérlőknek tovább számlázott áramdíj, az értékesített hulladéktároló eladás, a biológiailag lebomló zsák eladás beszerzési értéke.

Eladott (közvetített) szolgáltatások 11 341 eFt, itt számoljuk el a megrendelt és változatlan formában tovább számlázott szolgáltatások értékét.

Személyi jellegű ráfordítások 342 737 eFt.

- bérköltség 281 773 eFt
- személyi jellegű kifizetés 25 924 eFt
- bérjárulék 35 040 eFt

Személyi jellegű kifizetések között a táppénz hozzájárulás, a munkába járás törvény szerinti mértékének költség térítése, a cafetéria elemeként adott szép kártya költsége jelenik meg.

Bérjárulék a munkabérek után fizetendő járulékokból áll.

Értékcsökkenés 41 353 eFt, a 2022. október 31-ig üzembe helyezett eszközeink után elszámolt értékcsökkenés összege.

Egyéb ráfordítások összege 21 265 eFt, a helyi önkormányzatnak és a költségvetésnek fizetendő adók, késedelmi kamat és a káreseményekkel kapcsolatos fizetési kötelezettség összege.

Pénzügyi műveletek ráfordításai 936 eFt. Itt számoljuk el a folyószámlahitel után fizetendő kamatot.

Adózás előtti eredmény: - 3 777 eFt.

## 6. Mérleg tételeinek bemutatása

### Befektetett eszközök értéke 380 170 eFt.

- tárgyi eszközök 337 241 Ft  
2022. október 31-ig 28 298 eFt beruházás történt, jelentősebb tétel hulladéktároló rekeszek kialakítása a telephelyen, illetve egy hulladékgyűjtő tehergépkocsi vásárlása.
- befektetett pénzügyi eszközök 42 929 eFt  
a befektetett pénzügyi eszközök soron tartjuk nyilván a Szerbiában működő Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft.-ben nyilvántartott részesedésünket.

### Forgóeszközök 312 504 eFt.

- készletek 6 520 eFt
- követelések 211 662 eFt, ebből vevő követelés 190 937 eFt, jelentős tulajdonosi részesedéssel rendelkező vevő követelés 11 331 eFt, egyéb követelés 9 394 eFt, a szállítónak adott előleg, útdíj előleg, a munkabér előleg, és az adó túlfizetések összege.
- pénzeszközök 94 322 eFt: 1 832 eFt készpénz és 92 490 eFt bankbetét

### Saját tőke 591 440 eFt.

- jegyzett tőke 284 100 eFt
- tőketartalék 179 900 eFt
- eredménytartalék 131 217 eFt
- adózott eredmény – 3 777 eFt

### Kötelezettségek 99 397 eFt.

- szállítói kötelezettség 38 933 eFt
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség 60 464 eFt, mely a havi járulék és adófizetési kötelezettséget, a dolgozókkal szemben fennálló kötelezettségeket tartalmazza.

### Passzív időbeli elhatárolás 1 872 eFt.

- halaszott bevételek soron a kerékpártároló támogatásának elhatárolt összege szerepel.

### Mérleg főösszeg 692 709 eFt.

Szekszárd, 2022. november 08.



ALISCA Terra Regionális  
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. \*  
Adószám: 12987142-2-17  
7100 Szekszárd, Eperkest u. 9.  
Szabo [Signature]  
ügyvezető



## Főkönyvi összesített kivonat

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Főkönyvi szám	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	Egyenleg egyenlege:	
1	Befizetett eszközök	1 127 773 333,97	747 602 882,97	380 170 451,00		380 170 451,00 T		HUF
2	Készletek	268 272 809,35	261 753 375,65	6 519 433,70		6 519 433,70 T		HUF
3	Követelések,pénzüi eszköz és aktív	2 944 923 124,99	2 647 761 914,58	297 161 210,41		297 161 210,41 T		HUF
4	Források	2 807 036 935,84	3 494 665 029,31		687 628 093,47	687 628 093,47 K		HUF
5	Költségcímek	1 015 125 422,74	290 371 231,50	724 754 191,24		724 754 191,24 T		HUF
6	Költséghelyek,általános költségek	649 734 780,84	649 734 780,84				0,00 K	HUF
7	Tevékenységek költségei	655 761 873,40	655 761 873,40				0,00 K	HUF
8	Értékesítés elszámolt önköltségei	59 573 011,01	1 404 006,00	58 169 005,01		58 169 005,01 T		HUF
9	Értékesítés árbevételei és egyéb bev.	4 236 699,00	783 382 896,89		779 146 197,89	779 146 197,89 K		HUF
0-9.		9 532 437 991,14	9 532 437 991,14	1 466 774 291,36	1 466 774 291,36			HUF
0.	nyilvántartási számlák	0,00	0,00				0,00	HUF
	Méltószámok /1-4/:	7 148 006 204,15	7 151 783 202,51		3 776 998,36	3 776 998,36 K		HUF
	Eredményeszámlák /5-9/:	2 384 431 786,99	2 380 654 788,63	3 776 998,36		3 776 998,36 T		HUF



## Főkönyvi kivonat: 1 Számlaosztály

lap: 1

Számviteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
113	Vagyoni értékű jog	57 520,00	780,00	56 740,00	HUF
114	Szellemi termékek(szoftver)	16 980 847,00	897 000,00	16 083 847,00	HUF
11931	Vagyoni értékű jog terv szerinti écs.	780,00	57 520,00	56 740,00	HUF
11941	Szellemi termékek(szoftver)terv szerinti écs.	792 000,00	16 875 847,00	16 083 847,00	HUF
12201	Telek	16 543 784,00	0,00	16 543 784,00	HUF
12301	Épület és tartozéka	261 881 835,00	0,00	261 881 835,00	HUF
12401	Egyéb építmény	66 823 295,00	0,00	66 823 295,00	HUF
126	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni ért.jog	260 000,00	0,00	260 000,00	HUF
12931	Épület és tartozéka terv szerinti écs.	0,00	89 383 714,00	89 383 714,00	HUF
12941	Egyéb építmény terv szerinti écs.	0,00	32 284 387,00	32 284 387,00	HUF
12961	Ing.-hoz kapcs.vagy.ért.jog terv szerinti écs.	0,00	260 000,00	260 000,00	HUF
13101	Kazán és kiszolgáló berendezése	6 432 352,00	0,00	6 432 352,00	HUF
13103	Termelő gép és berendezés	41 116 922,00	2 901 023,00	38 215 899,00	HUF
13104	Számlástechnikai eszköz	16 398 076,00	0,00	16 398 076,00	HUF
13105	Szállító berendezés	2 998 550,00	0,00	2 998 550,00	HUF
13106	Kisértékű tárgyi eszköz	51 444 426,00	1 353 599,00	50 090 827,00	HUF
13201	Termelő jármű	427 566 046,00	0,00	427 566 046,00	HUF
13911	Kazán és kiszolgáló berendezése terv szerinti écs.	0,00	3 838 286,00	3 838 286,00	HUF
13913	Termelő gép és ber.terv szerinti écs.	2 901 023,00	39 070 359,00	36 169 336,00	HUF
13914	Számlástechnikai eszköz terv szerinti écs.	0,00	15 788 200,00	15 788 200,00	HUF
13915	Szállító berendezés terv szerinti écs.	0,00	2 989 959,00	2 989 959,00	HUF
13916	Kisértékű tárgyi eszköz terv szerinti écs.	1 353 599,00	51 444 426,00	50 090 827,00	HUF
13921	Termelő jármű terv szerinti écs.	0,00	342 605 769,00	342 605 769,00	HUF
14101	Üzemi(üzleti)gép,berendezés,felszer.	1 631 330,00	0,00	1 631 330,00	HUF
14201	Egyéb jármű	2 600 000,00	2 600 000,00		HUF
14301	Iródai,igazgatási berendezés,felszer.	14 252 830,00	0,00	14 252 830,00	HUF
14401	Hírközlő berendezés	14 524 633,00	0,00	14 524 633,00	HUF
14911	Üzemi,üzleti gép,ber.,felsz.,terv szerinti écs.	0,00	1 631 330,00	1 631 330,00	HUF
14921	Egyéb jármű terv szerinti écs.	1 174 488,00	1 174 488,00		HUF
14931	Iródai,ig.,ber.,felsz.,terv szerinti écs.	0,00	14 252 830,00	14 252 830,00	HUF
14941	Hírközlő berendezés terv szerinti écs.	0,00	9 371 512,00	9 371 512,00	HUF

## Főkönyvi kivonat: 1 Számlaosztály

lap: 2

## Számíteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
161	Befejezetlen beruházás	91 464 599,47	73 176 567,47	18 288 032,00	HUF
162	Befejezetlen felújítás	2 397 983,00	2 397 983,00		HUF
163	Befejezetlen kis értékű tárgyi c.beruh.	3 714 193,00	3 714 193,00		HUF
172	Tartós jelentős tulajdoni részesedés - Óbecse (deviza)	82 462 222,50	0,00	82 462 222,50	HUF
179	Tul.rész,jelenlő befekt.értékvesztése és annak visszairása	0,00	39 533 110,50		39 533 110,50 HUF
		1 127 773 333,97	747 602 882,97	380 170 451,00	HUF
				380 170 451,00 T	
			<b>Számlaosztály egyenlege:</b>		

## Főkönyvi kivonat: 2 Számlaosztály

Lap: 1

Számvevő T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel	
211	Építési anyag	684 033,75	684 033,75			HUF
215	Jármű-és gépalkatrészek	3 457 717,85	3 457 717,85			HUF
221	Segédanyag	938 799,80	938 799,80			HUF
222	Üzem-és kenőanyag	112 845 011,28	110 896 793,76	1 948 217,52		HUF
22701	Egyéb anyag	5 694 425,67	4 203 640,34	1 490 785,33		HUF
22801	Anyag ártkülönbözlet	13 261 008,00	13 261 008,00			HUF
22802	Üzem-és kenőanyag ártkülönbözlet	113 047 013,00	113 047 013,00			HUF
261	Hulladékátroló	13 139 780,00	10 059 349,15	3 080 430,85		HUF
268	Hulladékátroló ártkülönbözlet	5 205 020,00	5 205 020,00			HUF
		268 272 809,35	261 753 375,65	6 519 433,70		HUF

Számlaosztály egyenlege:

6 519 433,70 T

## Főkönyvi kivonat: 3 Számlaosztály

lap: 1

## Számítéki T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés.	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
3111	Közisztasági vevő lakossági	18 381 340,00	16 853 991,00	1 527 349,00	HUF
3112	Közisztasági vevő közületi	146 505 436,00	120 869 816,00	25 635 620,00	HUF
3115	Egyéb vevő	923 349 066,00	759 578 674,00	163 770 392,00	HUF
316	Külföldi követelés (forintban)	0,00	0,00		0,00 HUF
321	Követelés jelentős tulajdoni rész.válil.szemben	61 562 391,00	50 231 083,00	11 331 308,00	HUF
332	Beruházásra adott előleg	163 232,75	163 232,75		HUF
354	Szállítónak adott előleg	3 952 458,00	3 828 219,00	124 239,00	HUF
356	Úrdíj előleg	6 007 870,00	5 692 889,00	314 981,00	HUF
36111	Fizetési előleg munkabérből	3 910 620,00	3 010 700,00	899 920,00	HUF
36119	Egyéb előleg	2 155 070,27	1 905 070,27	250 000,00	HUF
36121	Munkavállaló kártérítése	62 440,00	62 440,00		HUF
36123	Egyéb előírt tartozás	4 500,00	4 500,00		HUF
36142	Egyéb elszámolás a munkavállalóval (napidíj)	236 130,86	236 130,86		0,00 HUF
3681	Egyéb követelés (afa)	6 255 135,00	6 255 135,00		HUF
3682	Egyéb követelés (tárgyi eszköz eladás)	8 210 257,00	8 210 257,00		HUF
3683	Egyéb követelés (pénzforgalmi áfa)	301 694,00	274 694,00	27 000,00	HUF
3686	Egyéb követelés (SZÉP kártya)	12 020 415,00	13 363 375,00		HUF
3689	Egyéb követelés (telefon.repi,egyves meghaj.juttatás)	804 615,00	538 231,00	266 384,00	HUF
3811	Központi pénztár	21 904 540,00	20 349 420,00	1 555 120,00	HUF
3814	Ügyfélpénztár	32 142 170,00	31 881 805,00	260 365,00	HUF
3821	Valutapénztár	0,00	0,00	0,00	HUF
3841	Elszámolási betétszámla - Takarékbank 15310147	1 037 442 828,80	947 883 380,80	89 559 448,01	HUF
3842	Elszámolási betétszámla - Takarékbank 15313157	74 932 537,00	72 031 737,00	2 900 800,00	HUF
3849	Kompenzáló Bank	50 247 233,00	50 247 233,00		HUF
3851	Elkülönített betétszámla	350 000,00	0,00	350 000,00	HUF
3862	Deviza betétszámla - Takarékbank	8 008 627,05	8 004 556,65	4 070,40	HUF
3891	Bankszámla és pénztár átvezetési számla	10 849 204,24	10 849 204,24		HUF
3892	Bankszámla átvezetési számla	141 435 500,26	141 759 672,26		324 172,00 HUF
3893	Pénztár átvezetési számla	25 238 683,23	25 238 683,23		HUF
3894	Valutapénztár,devizaszámla átvezetési számla	4 636 612,57	4 636 612,57		0,00 HUF
3895	Bankkártya átvezetési számla	14 292 962,00	14 277 041,00	15 921,00	HUF

## Főkönyvi kivonat: 3 Számlaosztály

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel	
3896	Költségfelosztás átvezetési számla	288 406 675,50	288 406 675,50			HUF
3898	Deviza - valuta technikai átvez.számla - árf.vessztőség	7 794 360,05	7 794 360,05			HUF
3899	Deviza - valuta technikai átvez.számla - árf.nyereség	30 957 065,41	30 957 065,41			HUF
3923	Költség, egyéb fizetett kamat, egyéb ráford. elhatárolása	2 401 455,00	2 366 030,00	35 425,00		HUF
		2 944 923 124,99	2 647 761 914,58	297 161 210,41		HUF
				297 161 210,41 T		

Számlaosztály egyenlege:

## Főkönyvi kivonat: 4 Számlaosztály

lap: 1

## Számviteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
4111	Törzs tőke	0,00	284 100 000,00		284 100 000,00 HUF
412	Tőketartalék	0,00	179 900 000,00		179 900 000,00 HUF
4131	Eredménytartalék	0,00	131 217 833,48		131 217 833,48 HUF
419	Adózott eredmény	83 795 956,90	83 795 956,90		HUF
453	Vevőtől kapott előlegek	58 900,00	58 900,00		HUF
4541	Belföldi szállító	485 291 606,00	515 493 993,00		30 202 387,00 HUF
4542	Külföldi szállító	0,00	0,00		0,00 HUF
4551	Belföldi beruházási szállító	49 694 658,00	56 603 132,00		6 908 474,00 HUF
461	Társasági adó elszámolása	6 222 000,00	3 496 000,00		HUF
4621	Munkaviszonyból származó jövedelem SZJA	68 602,00	40 504 740,00	2 726 000,00	40 436 138,00 HUF
4624	Béren kívüli juttatás SZJA	3 000,00	2 346 775,00		2 343 775,00 HUF
4629	SZJA teljesítés	39 185 000,00	0,00	39 185 000,00	HUF
4631	Cégautóadó	0,00	44 000,00		44 000,00 HUF
4635	Rehabilitációs hozzájárulás	0,00	3 910 000,00		3 910 000,00 HUF
4636	Táppénz	15 466,00	414 831,00		399 365,00 HUF
4638	Szociális hozzájárulás adó	62 055,00	35 426 059,00		35 364 004,00 HUF
4639	NAV illeték,késedelmi,önellenőrzési pótlék	0,00	3 389,00		3 389,00 HUF
4641	Cégautóadó teljesítése	44 000,00	0,00	44 000,00	HUF
4645	Rehabilitációs hozzájárulás teljesítése	3 595 000,00	0,00	3 595 000,00	HUF
4646	Táppénz teljesítése	396 382,00	1 607,00	394 775,00	HUF
4648	Szociális hozzájárulás adó teljesítése	32 318 000,00	0,00	32 318 000,00	HUF
4649	NAV illeték,késedelmi,önellenőrzési pótlék teljesítése	3 389,00	0,00	3 389,00	HUF
46611	Bérezett számla előzetesen felsz.ÁFA	98 756 531,00	2 222 456,00	96 534 075,00	HUF
46612	Készpénzfizetési számla előz.felsz.ÁFA	474 767,00	1 750,00	473 017,00	HUF
46614	Beruházási számla előzetesen felszámított ÁFA	14 228 932,00	2 574 989,00	11 653 943,00	HUF
46617	Közösségen belüli beszerzés előz.felsz.ÁFA	3 187,00	0,00	3 187,00	HUF
46618	Pénzforgalmi elszámolás előzetesen felsz.ÁFA	315 732,00	45 290,00	270 442,00	HUF
46701	Folyamatos szolgáltatás fizetendő ÁFA	1 170 747,00	229 032 668,00		227 861 921,00 HUF
46703	Fordított adózás fizetendő ÁFA-beszerzés-hulladék	0,00	-9 072,00		9 072,00 HUF
46704	Fordított adózás fizetendő ÁFA-értékesítés	0,00	42 055,00		42 055,00 HUF
46705	Vevő által fizetendő ÁFA-tárgyi eszköz	30 240,00	357 758,00		327 518,00 HUF



## Főkönyvi kivonat: 4 Számlaosztály

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2022.01.01 -től 2022.10.31 -ig

Számla.	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
46707	Közösségen belüli értékesítés fiz./ÁFA	0,00	3 187,00		3 187,00 HUF
46708	Fordított adózás fizetendő ÁFA-bevezetés-mell.szerint	0,00	23 292,00		23 292,00 HUF
468	Alapítványi forgalmi adó elszámolási számla	101 065 000,00	11 022 178,00	90 042 822,00	
4691	Építmenyadó elszámolási számla	819 550,00	682 959,00	136 591,00	
4692	Telekadó elszámolási számla	353 820,00	294 850,00	58 970,00	
4695	Helyi iparűzési adó elszámolási számla	14 168 826,00	11 909 185,00	2 259 641,00	
4711	Keresetszámlázási számla	289 269 933,00	307 742 852,00		18 472 919,00 HUF
47312	Társadalombiztosítási járulékok	48 146 609,00	52 501 923,00		4 355 314,00 HUF
4741	Gépjárműadó	5 282 124,00	4 410 737,00	871 387,00	
4742	Szakkepzési hozzájárulás	393 000,00	393 000,00		
4745	Immovációs járulékok	2 353 000,00	2 422 377,00		69 377,00 HUF
4798	Egyéb kötelezettség (fizetendő áfa)	18 716 489,00	18 716 489,00		
4799	Rövid lejáratú költségek egyéb kötv.	5 195 414,00	5 527 573,00		332 159,00 HUF
4821	Mérlegford. előtti időszak végén kgráf. elh.	23 998,00	23 998,00		
4832	Fejlesztési célra kapott tám. elhatárolás	0,00	1 872 153,00		1 872 153,00 HUF
491	Nyitómérleg számla	1 505 515 021,93	1 505 515 021,92		0,01 HUF
493	Adózott eredmény elszámolási számla	0,00	0,00		0,00 HUF

2 807 036 935,84

3 494 665 029,31

687 628 093,47 HUF

Számlaosztály egyenlege:

687 628 093,47 K

## Főkönyvi kivonat: 5 Számlaosztály

lap: 1

## Számvetési T. dátum: 2022.01.01 -től 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
51101	Alapanyag költség	10 396 091,15	3 387 866,12	7 008 225,03	HUF
51102	Alkatrész költség	5 740 124,90	2 260 077,05	3 480 047,85	HUF
51103	Üzem-és kenőanyag költség	116 838 637,79	5 941 844,03	110 896 793,76	HUF
51105	Vízdíj költség	1 127 523,00	233 151,00	894 372,00	HUF
51106	Áramdíj költség	5 581 634,00	1 755 488,00	3 826 146,00	HUF
51107	Munkarúba,vétőruha költsége	8 836 659,00	4 168 392,00	4 668 267,00	HUF
51108	Nyomtatvány,irodaszer költsége	1 190 493,00	437 320,00	753 173,00	HUF
51109	Gázdíj költség	7 619 669,00	3 734 461,00	3 885 208,00	HUF
52101	Más váll.által vég.fuv.,száll.,rakt.ktg.	1 083 427,00	0,00	1 083 427,00	HUF
52201	Béreti díj	23 131 416,00	8 726 622,00	14 404 794,00	HUF
52301	Ingatlan javítási,karbantartási költsége	2 756 199,00	1 308 078,00	1 448 121,00	HUF
52302	Gép,berendezés javítási,karbant.költsége	7 258 865,00	1 495 914,00	5 762 951,00	HUF
52303	Jármű javítási,karbantartási költsége	211 028 240,00	101 279 881,00	109 748 359,00	HUF
52304	Gépkocsi vizsgadíj	5 849 760,00	2 736 015,00	3 113 745,00	HUF
52402	Posta,telefon,internet költség	3 962 722,00	1 336 334,00	2 626 388,00	HUF
52403	Hírlap,folyóirat,szakkönyv költség	182 087,00	36 935,00	145 152,00	HUF
52404	Hirdetési díj,reklam költség	1 441 000,00	576 000,00	865 000,00	HUF
52501	Más váll.fiz.okt.,továbbképz.költsége	1 938 292,00	315 932,00	1 622 360,00	HUF
52901	Felügyeleti díj	6 000,00	3 000,00	3 000,00	HUF
52902	Könyvvizsgáló által számlázott váll.díj	1 796 880,00	623 140,00	1 173 740,00	HUF
52903	Tanácsadási díj	3 883 000,00	0,00	3 883 000,00	HUF
52905	Ügynöki jutalék,bonyolítási díj	319 736,00	0,00	319 736,00	HUF
52907	Takarítás költsége	2 797 620,00	1 297 620,00	1 500 000,00	HUF
52908	Régszámbírtás költsége	462 000,00	148 500,00	313 500,00	HUF
52909	Sikosságmentesítés költsége	2 083 200,00	0,00	2 083 200,00	HUF
52910	Egyéb igénybe vett szolgáltatás költsége	5 771 570,00	853 047,00	4 918 523,00	HUF
52911	Fizetett tagdíjak	114 072,00	0,00	114 072,00	HUF
52913	Autópálya matrica,útdíj költsége	10 800 307,00	5 490 662,00	5 309 645,00	HUF
52914	Szennyvíz,csatornadíj költsége	567 312,00	229 446,00	337 866,00	HUF
52915	Autómosás, parkolás költsége	461 423,00	187 781,00	273 642,00	HUF
52917	Települési hulladék lerakási díj	31 273 920,00	0,00	31 273 920,00	HUF

## Főkönyvi kivonat: 5 Számlaosztály

lap: 1

Számviteli T. dátum: 2022.01.01 -től 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
52919	Munka és üzvédelmi szolgáltatás	1 140 050,00	392 810,00	747 240,00	HUF
52920	Egészségügyi szolgáltatás	1 100 825,00	501 525,00	599 300,00	HUF
53101	Hatósági díj, illeték	491 586,00	59 186,00	432 400,00	HUF
53202	Bankszámla, kapcsolati költség, jutalék	3 186 272,60	0,00	3 186 272,60	HUF
53301	Gépjármű biztosítás	13 047 551,00	5 965 429,00	7 082 122,00	HUF
53302	Vagyont biztosítás	768 333,00	364 000,00	404 333,00	HUF
53303	Egyéb biztosítási díj	849 397,30	386 556,30	462 841,00	HUF
53901	Perköltség, felszámolási, végrehajlási költség	13 545,00	0,00	13 545,00	HUF
541	Bétköltség	346 994 063,00	75 958 642,00	271 035 421,00	HUF
542	Megbízási díj	16 358 878,00	6 491 478,00	9 867 400,00	HUF
543	Tiszteletdíj	870 000,00	0,00	870 000,00	HUF
55101	Keresőképtelenség 15 napjára járó tér.	4 734 896,00	779 211,00	3 955 685,00	HUF
55106	Személygépkocsi használat, bérletérték	7 409 629,00	2 698 155,00	4 711 474,00	HUF
55107	Reprezentációs költség	381 659,00	0,00	381 659,00	HUF
55108	Táppénz hozzájárulás	771 501,00	380 668,00	390 833,00	HUF
55115	Szép kártya	16 560 905,00	3 217 530,00	13 343 375,00	HUF
55901	Béren kívüli juttatás SZJA	2 579 385,00	482 610,00	2 096 775,00	HUF
55999	Egyéb személyi jellegű kifizetés	1 495 190,00	450 610,00	1 044 580,00	HUF
566	Rehabilitációs hozzájárulás	5 834 361,00	2 558 361,00	3 276 000,00	HUF
569	Szociális hozzájárulás adó	41 441 938,00	9 677 934,00	31 764 004,00	HUF
57101	Terv szerinti értéksökkenési leírás	66 495 774,00	29 727 118,00	36 768 656,00	HUF
57102	Tárgyi c. haszn. v. egy összegben elsz. éos.	6 299 804,00	1 715 902,00	4 583 902,00	HUF
		1 015 125 422,74	290 371 231,50	724 754 191,24	HUF

Számlaosztály egyenlege:

724 754 191,24 T

## Főkönyvi kivonat: 6 Számlaosztály

lap: 1

## Számítéki T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmazott tartozik	Halmazott követel	Tartozik	Követel
6411	Epreskertü telep általános költsége	127 211 915,24	116 187 005,90	11 024 909,34	HUF
6412	Üzemeltetés általános költsége	28 635 186,00	25 814 798,00	2 820 388,00	HUF
6421	Tehergépkocsi általános költsége	149 034 603,89	133 993 291,25	15 041 312,64	HUF
6422	Személyi jellegű általános költség	15 458 333,75	13 524 013,35	1 934 320,40	HUF
661	Igazgatás általános költsége	15 630 144,46	204 446,00	15 425 698,46	HUF
662	Ügyfélszolgálat általános költsége-Szekszárd	24 026 197,00	14 846,00	24 011 351,00	HUF
691	Költséghely költség átvezetési számla	289 738 400,50	359 996 380,34	70 257 979,84	HUF
		649 734 780,84	649 734 780,84		HUF

0,00 K

Számlaosztály egyenlege:

## Főkönyvi kivonat: 7 Számlaosztály

lap: 1

Számveteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Száma	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
7111	Vegyes hulladék gyűjtés közvetlen költsége	272 804 141,53	193 746,00	272 610 395,53	HUF
7112	Szelektív hulladék gyűjtés közvetlen költsége	51 570 437,82	155 854,00	51 414 583,82	HUF
7113	Zöldhulladék gyűjtés közvetlen költsége	22 513 347,05	316,00	22 513 031,05	HUF
7114	Lomhulladék gyűjtés közvetlen költsége	644 451,47	0,00	644 451,47	HUF
7121	Vegyes hulladék szállítás közvetlen költsége	115 032 647,99	35 521,00	114 997 126,99	HUF
7122	Szelektív hulladék szállítás közvetlen költsége	27 906 929,17	37 307,00	27 869 622,17	HUF
7123	Zöldhulladék szállítás közvetlen költsége	7 669 292,34	96,00	7 669 196,34	HUF
7124	Lomhulladék szállítás közvetlen költsége	1 324 294,35	20,00	1 324 274,35	HUF
7125	Üveg hulladék szállítás közvetlen költsége	9 263 336,03	216,00	9 263 120,03	HUF
7126	Építési-bontási(imer)hulladék szállítás közvetlen költsége	166 861,92	0,00	166 861,92	HUF
7151	Hulladékudvar közvetlen költsége - Szekszárd/Danjarnich	8 317 714,00	29 888,00	8 287 826,00	HUF
7152	Hulladékudvar közvetlen költsége - Szekszárd/Épreskert	6 778 299,93	40 887,00	6 737 412,93	HUF
7153	Hulladékudvar közvetlen költsége - Bátaszék	4 540 602,00	21 919,00	4 518 683,00	HUF
7154	Hulladékudvar közvetlen költsége - Szentes	3 343 745,00	22 228,00	3 321 517,00	HUF
7155	Hulladékudvar közvetlen költsége - Tolna	7 560 646,00	28 447,00	7 532 199,00	HUF
71811	Bátaszék, válogatás közvetlen költsége	693 791,00	17,00	693 774,00	HUF
71824	Komposzt, zöldhulladék hasznosítás közv.ktg	16 048 338,35	3 013,00	16 045 325,35	HUF
71825	Építési-bontási(imer)hulladék hasznosítás közv.ktg	1 965 453,00	61,00	1 965 392,00	HUF
72141	Vegyes csomagolási hulladék szállítás közvetlen költsége	12 870 827,97	245,00	12 870 582,97	HUF
72142	Lomhulladék szállítás közvetlen költsége	44 890 220,36	7 829,00	44 882 391,36	HUF
72143	Gépi síkosságmentesítés közvetlen költsége	14 250 928,59	40 743,00	14 210 185,59	HUF
72144	Zöldhulladék szállítás közvetlen költsége	3 182 946,77	55,00	3 182 891,77	HUF
72146	Iratmegsemmisítés közvetlen költsége	1 005 408,00	23,00	1 005 385,00	HUF
72147	Egyéb fuvarozás közvetlen költsége	1 798 422,60	13 957,00	1 784 465,60	HUF
72148	Építési törmelék szállítás közvetlen költsége	17 706 531,19	377,00	17 706 154,19	HUF
7221	Bérelti díj közvetlen költsége - ingatlan	907 568,00	57,00	907 511,00	HUF
7222	Bérelti díj közvetlen költsége - kuka	245 189,85	9,00	245 180,85	HUF
7223	Bérelti díj közvetlen költsége - konténer	45 102,00	0,00	45 102,00	HUF
7224	Bérelti díj közvetlen költsége - szelektív	81 568,12	0,00	81 568,12	HUF
799	Tevékenységek költség átvezetési számla	632 831,00	655 129 042,40	654 496 211,40	HUF

## Főkönyvi kivonat: 7 Számlaosztály

lap: 1

Számítási T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
		655 761 873,40	655 761 873,40		
					0,00 K
					HUF

Számlaosztály egyenlege:

## Főkönyvi kivonat: 8 Számlaosztály

lap: 1

Számvevői T. dátum: 2022.01.01 -től 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
814	Eladott áru beszerzési értéke	24 626 220,01	0,00	24 626 220,01	HUF
815	Eladott,közvetített szolgáltatások értéke	11 341 277,00	0,00	11 341 277,00	HUF
86301	Külső vállalkozásokkal szembeni követelések összege	1 473 717,00	0,00	1 473 717,00	HUF
86302	Fiz. bírság, kötbér, fékbér, kés. kamat, kárt.	586 039,00	0,00	586 039,00	HUF
86603	Imm. javak elszámolt tervei f. értékesítésk	792 000,00	792 000,00		HUF
86604	Tárgyi eszközök elszámolt tervei f.écs.	612 003,00	612 003,00		HUF
86701	Helyi iparűzési adó	11 909 185,00	0,00	11 909 185,00	HUF
86702	Gépjárműadó	4 356 934,00	0,00	4 356 934,00	HUF
86704	Tel. adó	294 850,00	0,00	294 850,00	HUF
86705	Építmenyadó	682 959,00	0,00	682 959,00	HUF
86706	Immovációs járulékok	1 786 377,00	0,00	1 786 377,00	HUF
86708	Keszedelmi kölcsönök	3 389,00	0,00	3 389,00	HUF
86709	Cégaudó	17 600,00	0,00	17 600,00	HUF
86901	Behajthatatlan követelés leír. összege	153 700,00	0,00	153 700,00	HUF
86906	Keretköltségi különbözet	401,00	3,00	398,00	HUF
86909	Egyéb különféle ráfordítás	250,00	0,00	250,00	HUF
87301	Kölcsön, hitel fizetendő kamata	936 110,00	0,00	936 110,00	HUF
		59 573 011,01	1 404 006,00	58 169 005,01	HUF

Számlaosztály egyenlege: 58 169 005,01 T

## Főkönyvi kivonat: 9 Számlaosztály

lap: 1

## Számvetési T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
9111	Közszolgáltatói alvállalkozói díj árbevétele	0,00	585 729 205,00		585 729 205,00 HUF
92141	Vegyes csomagolási hulladékok szállítási árbevétele	519 025,00	20 094 558,00		19 575 533,00 HUF
92142	Lom hulladékok szállítási árbevétele	876 380,00	62 268 297,00		61 391 917,00 HUF
92143	Gépi síkosságmentesítés árbevétele	0,00	16 855 693,00		16 855 693,00 HUF
92144	Zöldhulladékok szállítás, hasznosítás árbevétele	683 154,00	8 374 558,00		7 691 404,00 HUF
92146	Iratmegsemmítés árbevétele	42 700,00	2 924 850,00		2 882 150,00 HUF
92147	Egyéb fuvarozás árbevétele	69 034,00	1 232 869,00		1 163 835,00 HUF
92148	Építési törmelék szállítás, hasznosítás árbevétele	1 090 494,00	23 274 288,00		22 183 794,00 HUF
92149	Lebomló zsák eladás árbevétele	0,00	132 300,00		132 300,00 HUF
9221	Béret díj árbevétele - ingatlan	160 057,00	2 392 144,00		2 232 087,00 HUF
9222	Béret díj árbevétele - kuka	37 576,00	7 088 566,00		7 050 990,00 HUF
9223	Béret díj árbevétele - konténer	30 000,00	8 104 566,00		8 074 566,00 HUF
9224	Béret díj árbevétele - jármű, gép	7 560,00	2 946 734,00		2 939 174,00 HUF
9225	Béret díj árbevétele - jármű, gép	0,00	1 056 000,00		1 056 000,00 HUF
924	Eladott áru árbevétele	428 249,00	26 910 885,00		26 482 636,00 HUF
925	Eladott (közvetített) szolgáltatás árbevétele	284 910,00	10 921 895,00		10 636 985,00 HUF
961	Ért.immateriális javak, tárgyi eszközök árbev.	0,00	1 817 779,00		1 817 779,00 HUF
96301	Káresemények kapcs. kapott bevétel	0,00	720 971,00		720 971,00 HUF
96302	Kapott bírság, kötbér, kés. kamat, kártérít.	7 560,00	103 795,00		96 235,00 HUF
96303	Behajl. min. és leírt köv. kapott összeg	0,00	65 515,00		65 515,00 HUF
96406	Tér. nélkül átvert, ajándék, hagyatékok, fellett eszköz piaci ért.	0,00	212 497,89		212 497,89 HUF
96701	Költségvetésből kapott tám., juttatás	0,00	100 395,00		100 395,00 HUF
96906	Kerekítési különbözet	0,00	106,00		106,00 HUF
96907	Hátralék kezelés bevétele	0,00	32 000,00		32 000,00 HUF
96909	Egyéb különféle bevételek	0,00	22 430,00		22 430,00 HUF
		4 236 699,00	783 382 896,89	779 146 197,89 K	779 146 197,89 HUF

Számlaosztály egyenlege:



## Főkönyvi kivonat: 9 Számlaosztály

Lap: 1

Számvevői T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel	
		9 532 437 991,14	9 532 437 991,14			HUF
		Egyenlegek egyenlege:			0,00 K	
<b>1-4 összesen</b>		7 148 006 204,15	7 151 783 202,51			HUF
		<b>1-4 egyenlege:</b>			3 776 998,36 K	
<b>5-9 összesen</b>		2 384 431 786,99	2 380 654 788,63	3 776 998,36		HUF
		<b>5-9 egyenlege:</b>		3 776 998,36 T	Veszteség	



12587142-3811-572-17  
Statisztikai számjel

17-09-004108  
Cégjegyzék száma

**Alisca Terra Nonprofit Kft.**  
(átalakuló társaság)

**7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

**Végleges vagyonleltár**  
**2022. október 31.**

2022. november 08.





## Végleges Vagyonelejtár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Alisca Terra Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Alisca Terra Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvasztó			Vagyoni érték
113	Vagyoni értékű jog	56 740			56 740
114	Szellemi termék(szoftver)	16 083 847			16 083 847
11931	Vagyoni értékű jog terv szerinti écs.	-56 740			-56 740
11941	Szellemi termék(szoftver)terv sz.écs.	-16 083 847			-16 083 847
12201	Telek	16 543 784			16 543 784
12301	Épület és tartozéka	261 881 835			261 881 835
12401	Egyéb építmény	66 823 295			66 823 295
126	Ingtatlanhoz kapcsolódó vagyoni ért	260 000			260 000
12931	Épület és tartozéka terv szerinti écs.	-89 383 714			-89 383 714
12941	Egyéb építmény terv szerinti écs.	-32 284 387			-32 284 387
12961	Ing.-hoz kapcs.vagy.ért.jog terv sz.	-260 000			-260 000
13101	Kazán és kiszolgáló berendezése	6 432 352			6 432 352
13103	Termelő gép és berendezés	38 215 899			38 215 899
13104	Számítástechnikai eszköz	16 398 076			16 398 076
13105	Szállító berendezés	2 998 550			2 998 550
13106	Kisértékű tárgyi eszköz	50 090 827			50 090 827
13201	Termelő jármű	427 566 046			427 566 046
13911	Kazán és kiszolg.berendezése terv	-3 838 286			-3 838 286
13913	Termelő gép és ber.terv szerinti écs.	-36 169 336			-36 169 336
13914	Számítástechnikai eszköz terv szer	-15 788 200			-15 788 200
13915	Szállító berendezés terv szer.écs.	-2 989 959			-2 989 959
13916	Kisértékű tárgyi eszköz terv sz.écs.	-50 090 827			-50 090 827
13921	Termelő jármű terv szerinti écs.	-342 605 769			-342 605 769
14101	Üzemi(üzleti)gép,berendezés,felsze	1 631 330			1 631 330
14201	Egyéb jármű	0			0
14301	Irodai,igazgatási berendezés,felsze	14 252 830			14 252 830
14401	Hírközlő berendezés	14 524 633			14 524 633
14911	Üzemi,üzleti gép,ber.,felsz.,terv sz.	-1 631 330			-1 631 330
14921	Egyéb jármű terv szerinti écs.	0			0
14931	Irodai,ig.,ber.,felsz.terv szerinti écs	-14 252 830			-14 252 830
14941	Hírközlő berendezés terv szer.écs.	-9 371 512			-9 371 512
161	Befejezetlen beruházás	18 288 032			18 288 032
162	Befejezetlen felújítás	0			0
163	Befejezetlen kis értékű tárgyi e.beru	0			0
172	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	82 462 223			82 462 223
179	Tul.rész.jelentő befekt.értékveszt.	-39 533 110			-39 533 110
211	Építési anyag	0			0
215	Jármű-és gépalkatrész	0			0
221	Segédanyag	0			0
222	Üzem-és kenőanyag	1 948 217			1 948 217
22701	Egyéb anyag	1 490 785			1 490 785
22801	Anyag árkülönbözet	0			0
22802	Üzem-és kenőanyag árkülönbözet	0			0
261	Hulladékártoló	3 080 431			3 080 431
268	Hulladékártoló árkülönbözet	0			0
3111	Köztisztasági vevő lakossági	1 527 349			1 527 349
3112	Köztisztasági vevő közületi	25 635 620			25 635 620
3115	Egyéb vevő	163 770 392			163 770 392
	Vevő túlfizetés	4 236			4 236
321	Követelés jelentős tulajdoni rész.vá	11 331 308			11 331 308

## Végleges Vagyonleltár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Alisca Terra Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Alisca Terra Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvastó			Vagyoni érték
352	Beruházásra adott előleg	0			0
354	Szállítónak adott előleg	124 239			124 239
356	Útdíj előleg	314 981			314 981
36111	Fizetési előleg munkabérből	899 920			899 920
36119	Egyéb előleg	250 000			250 000
36121	Munkavállaló kártérítése	0			0
36123	Egyéb előírt tartozás	0			0
461	Társasági adó elszámolása	2 726 000			2 726 000
4691	Építményadó elszámolási számla	136 591			136 591
4692	Telekadó elszámolási számla	58 970			58 970
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	2 259 641			2 259 641
4741	Gépjárműadó	871 387			871 387
4742	Szakképzési hozzájárulás	0			0
4745	Innovációs járulék	-69 377			-69 377
	Szállító túlfizetés	1 822 166			1 822 166
3811	Központi pénztár	1 555 120			1 555 120
3814	Ügyfélpénztár	260 365			260 365
3821	Valutapénztár	0			0
3841	Elszámolási betétszámla - Takarékszövetkezet	89 559 448			89 559 448
3842	Elszámolási betétszámla - Takarékszövetkezet	2 900 800			2 900 800
3849	Kompenzáló Bank	0			0
3851	Elkülönített betétszámla	350 000			350 000
3862	Deviza betétszámla - Takarékszövetkezet	4 070			4 070
3891	Bankszámla és pénztár átvezetési számla	0			0
3892	Bankszámla átvezetési számla	-324 172			-324 172
3893	Pénztár átvezetési számla	0			0
3894	Valutapénztár, devizaszámla átvezetési számla	0			0
3895	Bankkártya átvezetési számla	15 921			15 921
3896	Költségfelosztás átvezetési számla	0			0
3898	Deviza - valuta technikai átvezetési számla	0			0
3899	Deviza - valuta technikai átvezetési számla	0			0
3923	Költség, egyéb fizetett kamat, egyéb	35 425			35 425
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>692 710 285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>692 710 285</b>
4111	Törzs tőke	284 100 000			284 100 000
412	Tőketartalék	179 900 000			179 900 000
4131	Eredménytartalék	131 217 833			131 217 833
419	Adózott eredmény	-3 776 998			-3 776 998
453	Vevőktől kapott előlegek	0			0
4541	Belföldi szállító	30 202 387			30 202 387
4551	Belföldi beruházási szállító	6 908 474			6 908 474
	Szállító túlfizetés	1 822 166			1 822 166
3681	Egyéb követelés (áfa)	0			0
3682	Egyéb követelés (tárgyi eszköz eladása)	0			0
3683	Egyéb követelés (pénzforgalmi áfa)	-27 000			-27 000
3686	Egyéb követelés (SZÉP kártya)	1 342 960			1 342 960
3689	Egyéb követelés (telefon, repi)	-266 384			-266 384
4621	Munkaviszonyból származó SZJA	40 436 138			40 436 138
4624	Béren kívüli juttatás SZJA	2 343 775			2 343 775
4629	SZJA teljesítés	-39 185 000			-39 185 000
4631	Cégaudóadó	44 000			44 000

## Végleges Vagyoneleltár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Allsca Terra Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Allsca Terra Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvasztó			Vagyoni érték
4635	Rehabilitációs hozzájárulás	3 910 000			3 910 000
4636	Táppénz	399 365			399 365
4638	Szociális hozzájárulás adó	35 364 004			35 364 004
4639	NAV illeték, késedelmi, önellenőrzés	3 389			3 389
4641	Cégautóadó teljesítése	-44 000			-44 000
4645	Rehabilitációs hozzájárulás teljesítés	-3 595 000			-3 595 000
4646	Táppénz teljesítése	-394 775			-394 775
4648	Szociális hozzájárulás adó teljesítés	-32 318 000			-32 318 000
4649	NAV illeték, késedelmi, önellenőrzés	-3 389			-3 389
46611	Beérkezett számla előzetesen felsz	-96 534 075			-96 534 075
46612	Kézpénzfizetési számla előz.felsz.	-473 017			-473 017
46614	Beruházási számla előzetesen felsz	-11 653 943			-11 653 943
46617	Közösségen belüli beszerzés előz.f	-3 187			-3 187
46618	Pénzforgalmi elszámolás előzetese	-270 442			-270 442
46701	Folyamatos szolgáltatás fizetendő ÁFA	227 861 921			227 861 921
46703	Fordított adózás fizetendő ÁFA-bes	9 072			9 072
46704	Fordított adózás fizetendő ÁFA-érté	42 055			42 055
46705	Vevő által fizetendő ÁFA-tárgyi esz	327 518			327 518
46707	Közösségen belüli értékesítés fiz.Á	3 187			3 187
46708	Fordított adózás fizetendő ÁFA	23 292			23 292
468	Általános forgalmi adó elszámolási	-90 042 822			-90 042 822
4711	Keresetelszámolási számla	18 472 919			18 472 919
47312	Társadalombiztosítási járulék	4 355 314			4 355 314
4798	Egyéb kötelezettség (fizetendő áfa)	0			0
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb köt.	332 159			332 159
	Vevő túlfizetés	4 236			4 236
4821	Mérlegford.előtti idős.z.terh.ktg.ráf.e	0			0
4832	Fejlesztési célra kapott tám.elhatár	1 872 153			1 872 153
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>692 710 285</b>			<b>692 710 285</b>





12587142-3811-572-17

Statisztikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma

## **Alisca Terra Nonprofit Kft.**

(átalakuló társaság)

**7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

## **Végleges vagyonszámvetés**

**2022. október 31.**

2022.11.08





Ssz.	A tétel megnevezése	Beolvastó társaság vagyonja 2022.10.31	Átértékelési különbözlet	Beolvastó társaság vagyonja 2022.10.31
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>380 170</b>	-	<b>380 170</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	-	-	-
03.	I/1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
04.	I/2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
05.	I/3. Vagyon értékű jogok	-	-	-
06.	I/4. Szellemi termékek	-	-	-
07.	I/5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-
08.	I/6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
09.	I/7. Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	337 241	-	337 241
11.	II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	223 581	-	223 581
12.	II/2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	90 219	-	90 219
13.	II/3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	5 153	-	5 153
14.	II/4. Tenyészállatok	-	-	-
15.	II/5. Beruházások, felújítások	18 288	-	18 288
16.	II/6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17.	II/7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	42 929	-	42 929
19.	III/1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
20.	III/2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21.	III/3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	42 929	-	42 929
22.	III/4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-
23.	III/5. Egyéb tartós részesedés	-	-	-
24.	III/6. Tart. adott kölcsön egyéb rész. viszonyban lévő vállalk. szemben	-	-	-
25.	III/7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
26.	III/8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
27.	III/9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
28.	III/10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	<b>312 504</b>	-	<b>312 504</b>
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	6 520	-	6 520
31.	I/1. Anyagok	3 439	-	3 439
32.	I/2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
33.	I/3. Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	-	-	-
34.	I/4. Késztermékek	-	-	-
35.	I/5. Áruk	3 081	-	3 081
36.	I/6. Készletekre adott előlegek	-	-	-
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45. sorok)	211 662	-	211 662
38.	II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	190 937	-	190 937
39.	II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
40.	II/3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	11 331	-	11 331
41.	II/4. Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalk. szemben	-	-	-
42.	II/5. Váltókövetelések	-	-	-
43.	II/6. Egyéb követelések	9 394	-	9 394
44.	II/7. Követelések értékelési különbözete	-	-	-
45.	II/8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52. sorok)	-	-	-
47.	III/1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
48.	III/2. Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
49.	III/3. Egyéb részesedés	-	-	-
50.	III/4. Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
51.	III/5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
52.	III/6. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sorok)	94 322	-	94 322
54.	IV/1. Pénztár, csekkek	1 832	-	1 832
55.	IV/2. Bankbetétek	92 490	-	92 490
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59. sorok)</b>	<b>35</b>	-	<b>35</b>
57.	C/1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-
58.	C/2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35	-	35
59.	C/3. Halasztott ráfordítások	-	-	-
60.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)</b>	<b>692 709</b>	-	<b>692 709</b>

Ssz.	A tétel megnevezése	Beolvastzó társaság vagyonja 2022.10.31	Átértékelési különbözlet	Beolvastzó társaság vagyonja 2022.10.31
a	b	c	d	e
61.	<b>D. Saját tőke (62.-64.+65.±66.+67.+68.±71. sor)</b>	<b>591 440</b>	-	<b>591 440</b>
62.	I. JEGYZETT TŐKE	284 100	-	284 100
63.	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
65.	III. TÓKETARTALÉK	179 900	-	179 900
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	127 440	-	127 440
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
69.	VI/1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
70.	VI/2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-	-	-
72.	<b>E. Céltartalékok (73-75. sorok)</b>	-	-	-
73.	E/1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
74.	E/2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
75.	E/3 Egyéb céltartalékok	-	-	-
76.	<b>F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)</b>	<b>99 397</b>	-	<b>99 397</b>
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81. sorok)	-	-	-
78.	I/1. Hátrasorolt kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
79.	I/2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszo	-	-	-
80.	I/3. Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-
81.	I/4. Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91. sorok)	-	-	-
83.	II/1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
84.	II/2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
85.	II/3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-
86.	II/4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-
87.	II/5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
88.	II/6. Tartós kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
89.	II/7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyba	-	-	-
90.	II/8. Tart. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-
91.	II/9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93., 95-104. sorok)	99 397	-	99 397
93.	III/1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
95.	III/2. Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
96.	III/3. Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
97.	III/4. Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból (szállítók)	38 933	-	38 933
98.	III/5. Váltótartozások	-	-	-
99.	III/6. Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
100.	III/7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési vis	-	-	-
101.	III/8. Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-
102.	III/9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	60 464	-	60 464
103.	III/10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
104.	III/11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106-108. sorok)</b>	<b>1 872</b>	-	<b>1 872</b>
106.	G/1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
107.	G/2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
108.	G/3. Halasztott bevételek	1 872	-	1 872
109.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>692 709</b>	-	<b>692 709</b>

12587142-3811-572-17  
Statisztikai számjel

17-09-004108  
Cégjegyzék száma

**Alisca Terra Nonprofit Kft.**  
(átalakulással létrejövő társaság)

**7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

**Összevont végleges vagyoneleltár**  
2022. október 31.

2022. november 08.





## Végleges vagyonelettár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Alisca Terra Nonprofit Kft.	Szekszárdi Mellorációs Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Alisca Terra Nonprofit Kft. beolvadással	Alisca Terra Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvasztó	Beolvasztó			Létrejövő	Nyitó
113	Vagyoni értékű jog	56 740	0			56 740	56 740
114	Szellemi termék(szoftver)	16 083 847	0			16 083 847	16 083 847
11931	Vagyoni értékű jog terv szerinti écs	-56 740	0			-56 740	-56 740
11941	Szellemi termék(szoftver)terv sz.éc	-16 083 847	0			-16 083 847	-16 083 847
12201	Telek	16 543 784	0			16 543 784	16 543 784
12301	Épület és tartozéka	261 881 835	0			261 881 835	261 881 835
12401	Egyéb építmény	66 823 295	121 280 931			188 104 226	188 104 226
126	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni ért	260 000	0			260 000	260 000
12931	Épület és tartozéka terv szerinti écs	-89 383 714	0			-89 383 714	-89 383 714
12941	Egyéb építmény terv szerinti écs.	-32 284 387	0			-32 284 387	-32 284 387
12961	Ing.-hoz kapcs.vagy.ért.jog terv sz.é	-260 000	0			-260 000	-260 000
13101	Kazán és kiszolgáló berendezése	6 432 352	0			6 432 352	6 432 352
13103	Termelő gép és berendezés	38 215 899	0			38 215 899	38 215 899
13104	Számítástechnikai eszköz	16 398 076	0			16 398 076	16 398 076
13105	Szállító berendezés	2 998 550	0			2 998 550	2 998 550
13106	Kisértékű tárgyi eszköz	50 090 827	0			50 090 827	50 090 827
13201	Termelő jármű	427 566 046	0			427 566 046	427 566 046
13911	Kazán és kiszolg.berendezése terv	-3 838 286	0			-3 838 286	-3 838 286
13913	Termelő gép és ber.terv szerinti écs	-36 169 336	0			-36 169 336	-36 169 336
13914	Számítástechnikai eszköz terv szer	-15 788 200	0			-15 788 200	-15 788 200
13915	Szállító berendezés terv szer.écs.	-2 989 959	0			-2 989 959	-2 989 959
13916	Kisértékű tárgyi eszköz terv sz.écs.	-50 090 827	0			-50 090 827	-50 090 827
13921	Termelő jármű terv szerinti écs.	-342 605 769	0			-342 605 769	-342 605 769
14101	Üzemi(üzleti)gép,berendezés,felsze	1 631 330	0			1 631 330	1 631 330
14201	Egyéb jármű	0	0			0	0
14301	Irodai,igazgatási berendezés,felsze	14 252 830	0			14 252 830	14 252 830
14401	Hírközlő berendezés	14 524 633	0			14 524 633	14 524 633
14911	Üzemi,üzleti gép,ber.,felsz.,terv sz.	-1 631 330	0			-1 631 330	-1 631 330
14921	Egyéb jármű terv szerinti écs.	0	0			0	0
14931	Irodai,ig.,ber.,felsz.terv szerinti écs	-14 252 830	0			-14 252 830	-14 252 830
14941	Hírközlő berendezés terv szer.écs.	-9 371 512	0			-9 371 512	-9 371 512
161	Befejezetlen beruházás	18 288 032	0			18 288 032	18 288 032
162	Befejezetlen felújítás	0	0			0	0
163	Befejezetlen kis értékű tárgyi e.beru	0	0			0	0
172	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	82 462 223	0			82 462 223	82 462 223
179	Tul.rész.jelentő befekt.értékveszt.	-39 533 110	0			-39 533 110	-39 533 110
211	Építési anyag	0	0			0	0
215	Jármű-és gépalkatrész	0	0			0	0
221	Segédanyag	0	0			0	0
222	Üzem-és kenőanyag	1 948 217	0			1 948 217	1 948 217
22701	Egyéb anyag	1 490 785	0			1 490 785	1 490 785
22801	Anyag árkülönbözet	0	0			0	0
22802	Üzem-és kenőanyag árkülönbözet	0	0			0	0
261	Hulladéktároló	3 080 431	0			3 080 431	3 080 431
268	Hulladéktároló árkülönbözet	0	0			0	0
3111	Köztisztasági vevő lakossági	1 527 349	0			1 527 349	1 527 349
3112	Köztisztasági vevő közületi	25 635 620	0			25 635 620	25 635 620
3115	Egyéb vevő	163 770 392	0			163 770 392	163 770 392
	Vevő túlfizetés	4 236	0			4 236	4 236
321	Követelés jelentős tulajdoni rész.vá	11 331 308	0			11 331 308	11 331 308

## Végleges vagyoneleltár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Alisca Terra Nonprofit Kft.	Szekszárdi Melliorációs Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Alisca Terra Nonprofit Kft. beolvadással	Alisca Terra Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvastzó	Beolvadó			Létrejövő	Nyitó
352	Beruházásra adott előleg	0	0			0	0
354	Szállítónak adott előleg	124 239	0			124 239	124 239
356	Útdíj előleg	314 981	0			314 981	314 981
36111	Fizetési előleg munkabérből	899 920	0			899 920	899 920
36119	Egyéb előleg	250 000	0			250 000	250 000
36121	Munkavállaló kártérítése	0	0			0	0
36123	Egyéb előírt tartozás	0	0			0	0
461	Társasági adó elszámolása	2 726 000	0			2 726 000	2 726 000
4691	Építményadó elszámolási számla	136 591	0			136 591	136 591
4692	Telekadó elszámolási számla	58 970	0			58 970	58 970
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	2 259 641	0			2 259 641	2 259 641
4741	Gépjárműadó	871 387	0			871 387	871 387
4742	Szakképzési hozzájárulás	0	0			0	0
4745	Innovációs járulék	-69 377	0			-69 377	-69 377
	Szállító túlfizetés	1 822 166	0			1 822 166	1 822 166
3811	Központi pénztár	1 555 120	0			1 555 120	1 555 120
3814	Ügyfélpénztár	260 365	0			260 365	260 365
3821	Valutapénztár	0	0			0	0
3841	Elszámolási betétszámla - Takarékbank	89 559 448	0			89 559 448	89 559 448
3842	Elszámolási betétszámla - Takarékbank	2 900 800	0			2 900 800	2 900 800
3849	Kompenzáló Bank	0	0			0	0
3851	Elkülönített betétszámla	350 000	0			350 000	350 000
3862	Deviza betétszámla - Takarékbank	4 070	0			4 070	4 070
3891	Bankszámla és pénztár átvezetési számla	0	0			0	0
3892	Bankszámla átvezetési számla	-324 172	324 172			0	0
3893	Pénztár átvezetési számla	0	0			0	0
3894	Valutapénztár, devizaszámla átvezetési számla	0	0			0	0
3895	Bankkártya átvezetési számla	15 921	0			15 921	15 921
3896	Költségfelosztás átvezetési számla	0	0			0	0
3898	Deviza - valuta technikai átvezetési számla	0	0			0	0
3899	Deviza - valuta technikai átvezetési számla	0	0			0	0
3923	Költség, egyéb fizetett kamat, egyéb	35 425	0			35 425	35 425
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>692 710 285</b>	<b>121 605 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>814 315 388</b>	<b>814 315 388</b>
4111	Törzs tőke	284 100 000	3 100 000			287 200 000	287 200 000
412	Tőketartalék	179 900 000	186 008 289			365 908 289	365 908 289
4131	Eredménytartalék	131 217 833	-54 604 621			76 613 212	76 613 212
419	Adózott eredmény	-3 776 998	-12 898 565			-16 675 563	-16 675 563
453	Vevőktől kapott előlegek	0	0			0	0
4541	Belföldi szállító	30 202 387	0			30 202 387	30 202 387
4551	Belföldi beruházási szállító	6 908 474	0			6 908 474	6 908 474
	Szállító túlfizetés	1 822 166	0			1 822 166	1 822 166
3681	Egyéb követelés (áfa)	0	0			0	0
3682	Egyéb követelés (tárgyi eszköz eladó)	0	0			0	0
3683	Egyéb követelés (pénzforgalmi áfa)	-27 000	0			-27 000	-27 000
3686	Egyéb követelés (SZÉP kártya)	1 342 960	0			1 342 960	1 342 960
3689	Egyéb követelés (telefon, repi)	-266 384	0			-266 384	-266 384
4621	Munkaviszonyból származó SZJA	40 436 138	0			40 436 138	40 436 138
4624	Béren kívüli juttatás SZJA	2 343 775	0			2 343 775	2 343 775
4629	SZJA teljesítés	-39 185 000	0			-39 185 000	-39 185 000
4631	Cégautóadó	44 000	0			44 000	44 000



## Végleges vagyoneleltár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Alisca Terra Nonprofit Kft.	Szekszárdi Mellorációs Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Alisca Terra Nonprofit Kft. beolvadással	Alisca Terra Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvasztó	Beolvadó			Létrejövő	Nyitó
4635	Rehabilitációs hozzájárulás	3 910 000	0			3 910 000	3 910 000
4636	Táppénz	399 365	0			399 365	399 365
4638	Szociális hozzájárulás adó	35 364 004	0			35 364 004	35 364 004
4639	NAV illeték, késedelmi, önellenőrzés	3 389	0			3 389	3 389
4641	Cégautóadó teljesítése	-44 000	0			-44 000	-44 000
4645	Rehabilitációs hozzájárulás teljesítés	-3 595 000	0			-3 595 000	-3 595 000
4646	Táppénz teljesítése	-394 775	0			-394 775	-394 775
4648	Szociális hozzájárulás adó teljesítés	-32 318 000	0			-32 318 000	-32 318 000
4649	NAV illeték, késedelmi, önellenőrzés	-3 389	0			-3 389	-3 389
46611	Beérkezett számla előzetesen felsz.	-96 534 075	0			-96 534 075	-96 534 075
46612	Késpénzfizetési számla előz.felsz.	-473 017	0			-473 017	-473 017
46614	Beruházási számla előzetesen felsz.	-11 653 943	0			-11 653 943	-11 653 943
46617	Közösségen belüli beszerzés előz.f	-3 187	0			-3 187	-3 187
46618	Pénzforgalmi elszámolás előzetese	-270 442	0			-270 442	-270 442
46701	Folyamatos szolgáltatás fizetendő ÁFA	227 861 921	0			227 861 921	227 861 921
46703	Fordított adózás fizetendő ÁFA-bes	9 072	0			9 072	9 072
46704	Fordított adózás fizetendő ÁFA-érték	42 055	0			42 055	42 055
46705	Vevő által fizetendő ÁFA-tárgyi esz	327 518	0			327 518	327 518
46707	Közösségen belüli értékesítés fiz.Á	3 187	0			3 187	3 187
46708	Fordított adózás fizetendő ÁFA	23 292	0			23 292	23 292
468	Általános forgalmi adó elszámolási	-90 042 822	0			-90 042 822	-90 042 822
4711	Keresetelszámolási számla	18 472 919	0			18 472 919	18 472 919
47312	Társadalombiztosítási járulék	4 355 314	0			4 355 314	4 355 314
4798	Egyéb kötelezettség (fizetendő áfa)	0	0			0	0
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb köt.	332 159	0			332 159	332 159
	Vevő túlfizetés	4 236				4 236	4 236
4821	Mérlegford.előtti időszak terh.ktg.ráf.e	0	0			0	0
4832	Fejlesztési célra kapott tám.elhatár	1 872 153	0			1 872 153	1 872 153
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>692 710 285</b>	<b>121 605 103</b>			<b>814 315 388</b>	<b>814 315 388</b>



12587142-3811-572-17  
Statisztikai számjel

17-09-004108  
Cégjegyzék száma

**Alisca Terra Nonprofit Kft.**  
(átalakulással létrejövő társaság)

**7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

**Összevont végleges vagyonmérleg**  
2022. október 31.

2022.11.08



a vállalkozás vezetője



## Végleges vagyonmérleg Eszközök (Aktívák)

adatok eFt-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Beolvastó társaság vagyona	Beolvadó társaság vagyona	Átalakulásban érintett társaságok összevont vagyona	Különbözetek	Rendezés	Átalakulás során létrejövő társaság vagyona
		2022.10.31	2022.10.31	2022.10.31			2022.10.31
a	b	c	d	e	f	g	h
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>380 170</b>	<b>121 281</b>	<b>501 451</b>	-	-	<b>501 451</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)</b>	-	-	-	-	-	-
03.	I/1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-	-
04.	I/2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-	-
05.	I/3. Vagyon értékű jogok	-	-	-	-	-	-
06.	I/4. Szellemi termékek	-	-	-	-	-	-
07.	I/5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-	-
08.	I/6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	-	-	-
09.	I/7. Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-	-	-	-
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)</b>	<b>337 241</b>	<b>121 281</b>	<b>458 522</b>	-	-	<b>458 522</b>
11.	II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	223 581	121 281	344 862	-	-	344 862
12.	II/2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	90 219	-	90 219	-	-	90 219
13.	II/3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	5 153	-	5 153	-	-	5 153
14.	II/4. Tenyészállatok	-	-	-	-	-	-
15.	II/5. Beruházások, felújítások	18 288	-	18 288	-	-	18 288
16.	II/6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-	-
17.	II/7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-	-	-	-
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)</b>	<b>42 929</b>	-	<b>42 929</b>	-	-	<b>42 929</b>
19.	III/1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-	-	-
20.	III/2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-	-	-
21.	III/3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	42 929	-	42 929	-	-	42 929
22.	III/4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-	-	-	-
23.	III/5. Egyéb tartós részesedés	-	-	-	-	-	-
24.	III/6. Tart. adott kölcsön egyéb rész. viszonyban lévő vállalk. szemb.	-	-	-	-	-	-
25.	III/7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-	-	-	-
26.	III/8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-	-	-	-
27.	III/9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-	-	-	-
28.	III/10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-	-	-	-
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	<b>312 504</b>	<b>324</b>	<b>312 828</b>	-	-	<b>312 828</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	<b>6 520</b>	-	<b>6 520</b>	-	-	<b>6 520</b>
31.	I/1. Anyagok	3 439	-	3 439	-	-	3 439
32.	I/2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-	-	-	-
33.	I/3. Növények-, hízó-, és egyéb állatok	-	-	-	-	-	-
34.	I/4. Késztermékek	-	-	-	-	-	-
35.	I/5. Árúk	3 081	-	3 081	-	-	3 081
36.	I/6. Készletekre adott előlegek	-	-	-	-	-	-
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38-45. sorok)</b>	<b>211 662</b>	-	<b>211 662</b>	-	-	<b>211 662</b>
38.	II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	190 937	-	190 937	-	-	190 937
39.	II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-
40.	II/3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	11 331	-	11 331	-	-	11 331
41.	II/4. Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalk. szemben	-	-	-	-	-	-
42.	II/5. Vállalkozói követelések	-	-	-	-	-	-
43.	II/6. Egyéb követelések	9 394	-	9 394	-	-	9 394
44.	II/7. Követelések értékelési különbözete	-	-	-	-	-	-
45.	II/8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-	-	-	-
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52. sorok)</b>	-	-	-	-	-	-
47.	III/1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-	-	-
48.	III/2. Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-	-	-	-
49.	III/3. Egyéb részesedés	-	-	-	-	-	-
50.	III/4. Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-	-	-	-
51.	III/5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	94 322	-	94 322	-	-	94 322
52.	III/6. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-	-	-	-
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sorok)</b>	<b>94 322</b>	<b>324</b>	<b>94 646</b>	-	-	<b>94 646</b>
54.	IV/1. Pénztár, csekkok	1 832	-	1 832	-	-	1 832
55.	IV/2. Bankbetétek	92 490	324	92 814	-	-	92 814
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59. sorok)</b>	<b>35</b>	-	<b>35</b>	-	-	<b>35</b>
57.	C/1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-
58.	C/2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35	-	35	-	-	35
59.	C/3. Halasztott ráfordítások	-	-	-	-	-	-
60.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)</b>	<b>692 709</b>	<b>121 805</b>	<b>814 314</b>	-	-	<b>814 314</b>

## Végleges vagyonmérleg Források (Passzívák)

adatok eft-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Beolvastó társaság vagyona	Beolvadó társaság vagyona	Átalakulásban érintett társaságok összevont vagyona	Különbözétek	Rendezés	Átalakulás során létrejövő társaság vagyona
a	b	c	d	e	f	g	h
61.	D. Saját tőke (62.-64.+65.±66.+67.+68.±71. sor)	591 440	121 605	713 045	-	-	713 045
62.	I. JEGYZETT TŐKE	284 100	3 100	287 200	-	-	287 200
63.	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-	-	-	-
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-	-	-	-
65.	III. TŐKETARTALÉK	179 900	186 008	365 908	-	-	365 908
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	127 440	67 503	59 937	-	-	59 937
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-	-	-	-
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-	-	-	-
69.	VI/1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-	-	-	-
70.	VI/2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-	-	-	-
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-	-	-	-	-	-
72.	E. Céltartalékok (73-75. sorok)	-	-	-	-	-	-
73.	E/1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-	-	-	-
74.	E/2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-	-	-	-
75.	E/3 Egyéb céltartalékok	-	-	-	-	-	-
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	99 397	-	99 397	-	-	99 397
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81. sorok)	-	-	-	-	-	-
78.	I/1. Hátrasorolt kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-
79.	I/2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-	-	-	-
80.	I/3. Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-	-	-
81.	I/4. Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-	-	-	-
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91. sorok)	-	-	-	-	-	-
83.	II/1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-	-	-
84.	II/2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-	-	-	-
85.	II/3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-	-	-	-
86.	II/4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-	-	-	-
87.	II/5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-	-	-	-
88.	II/6. Tartós kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-
89.	II/7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-	-	-	-
90.	II/8. Tart. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-	-	-
91.	II/9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-	-	-
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93., 95-104. sorok)	99 397	-	99 397	-	-	99 397
93.	III/1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	121 281	-	-	121 281
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-	-	-	-
95.	III/2. Rövid lejáratú hitelek	-	-	-	-	-	-
96.	III/3. Vevőktől kapott előlegek	-	-	-	-	-	-
97.	III/4. Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból (szállítók)	38 933	-	38 933	-	-	38 933
98.	III/5. Váltótartozások	-	-	-	-	-	-
99.	III/6. Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-
100.	III/7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-	-	-	-
101.	III/8. Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-	-	-
102.	III/9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	60 464	-	60 464	-	-	60 464
103.	III/10 Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-	-	-	-
104.	III/11 Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-	-	-	-
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106-108. sorok)	1 872	-	1 872	-	-	1 872
106.	G/1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-
107.	G/2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-
108.	G/3. Halasztott bevételek	1 872	-	1 872	-	-	1 872
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	692 709	121 605	814 314	-	-	814 314

14991431-0161-572-17

Statisztikai számjel

17-09-007587


Cégjegyzék száma

Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft.  
7100 Szekszárd, Béla király tér 8.**"A" Eredménykimutatás 2022. október 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. május 01.	Előző év(ek) módosításai	2022. október 31.
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele			
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	201		
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	295		200
V.	Személyi jellegű ráfordítások	569		
VI.	Értékcsökkenési leírás	17 596		12 699
VII.	Egyéb ráfordítások			
VII.	Ebből értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-18 259</b>		<b>-12 899</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
VIII.	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
IX.	Ebből: értékelési különbözet			
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+B.)</b>	<b>-18 259</b>		<b>-12 899</b>
X.	Adófizetési kötelezettség			
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)</b>	<b>-18 259</b>		<b>-12 899</b>

Szekszárd, 2022. november 08.

  
**SZEKSZÁRDI MELIORÁCIÓS**  
**LADÁNYI NONPROFIT KFT.**  
 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.  
 Adószám: 14991431-2-17  
 Banksz.: 71800037-16180424





**"A" Mérleg 2022. október 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. május 01.	Előző év(ek) módosításai	2022. október 31.
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sorok)</b>	133 980		121 281
02.	I. Immateriális javak			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. Tárgyi eszközök	133 980		121 281
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. Befektetett eszközök			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sorok)</b>	524		324
10.	I. Készletek			
11.	II. Követelések	500		
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. Értékpapírok	0		0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. Pénzeszközök	24		324
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>			
18.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sorok)</b>	<b>134 504</b>		<b>121 605</b>

## "A" Mérleg 2022. október 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2022. május 01.	Előző év(ek) módosításai	2022. október 31.
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sorok)</b>	<b>134 504</b>		<b>121 605</b>
20.	I. Jegyzett tőke	3 100		3 100
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
23.	III. Tőketartalék	186 008		186 008
24.	IV. Eredménytartalék	-36 345		-54 604
25.	V. Lekötött tartalék			
26.	VI. Értékelési tartalék (27.+28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. Adózott eredmény	-18 259		-12 899
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
34.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek			
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			
94.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>134 504</b>		<b>121 605</b>

Szekszárd, 2022. november 08.

Ladányi Roland  
SZEKSZÁRDI MELIORÁCIÓS  
NONPROFIT KFT.  
7100 Szekszárd, Béla király tér 8.  
Adószám: 14991431-2-17  
Banksz.: 71800037-16180424

**Szekszárdi Meliorációs Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Kiegészítő melléklet**

**2022. október 31.**

## I. Általános tudnivalók

A kiegészítő melléklet a Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft 2022. május 07-től 2022. október 31-ig terjedő időszak (beolvadás előtti időszak) üzleti tevékenységéről készült.

### A Társaság bemutatása:

<b>Cégnév:</b>	Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
<b>Székhelye:</b>	Szekszárd, Béla király tér 8.
<b>Alapítás ideje:</b>	2009.11.24.
<b>Adószám:</b>	14991431-2-17
<b>Cégjegyzékszám:</b>	17-09-007587
<b>Tulajdonos:</b>	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
<b>A Társaság jegyzett tőkéje:</b>	3 100 eFt
<b>Főtevékenység:</b>	0161'08 Növénytermesztési szolgáltatás
<b>A Társaság képviselője:</b>	Ladányi Roland ügyvezető
<b>Felügyelő bizottsági tagok:</b>	Gyurkovics János Kővári László Kajos Endre Károly
<b>A beszámolót készítette:</b>	Petrovicsné Csirkovics Ildikó Alisca Terra Nonprofit Kft alkalmazottja pénzügyi-számviteli osztályvezető mérlegképes regisztrációs száma: 184703
<b>A beszámoló aláírására jogosult:</b>	Ladányi Roland ügyvezető

A Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 681/2021 (IX.30.) határozata kimondta a Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. egyszerűsített végelszámolással történő megszüntetését. A 60/2022. (V.26.) határozatban tudomásul vette, hogy a végelszámolás 2022. április 30. napjával törlésre került, és döntött a Kft. beolvadással történő megszüntetéséről.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 162/2022 (VL.23) határozatában véglegesen döntött a Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. (beolvadó cég) az Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-be (átvevő cég) 2022. október 31. napjával történő beolvadásáról.

### **Számviteli politika fő vonásai:**

A számviteli politika célja és rendeltetése, hogy az éves beszámoló megbízható, valós képet nyújtson a gazdálkodásról és jövedelemteremtő képességről, vagyonalakulásról, valamint a pénzügyi helyzetről.

A beszámoló készítésekor a Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C törvényt, mint szabályrendszert alkalmazta, a számviteli törvény előírásaitól nem tért el, a könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti.

A Kft. a számviteli törvény értelmében egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett. A mérleg és eredménykimutatás tekintetében egyaránt az „A” változatot alkalmazta, az eredménykimutatás összköltség eljárással készült.

A mérleg fordulónapja 2022. október 31.

A könyvvezetés magyar nyelven, forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerültek feltüntetésre.

### **Befektetett eszközök értékelése:**

Immateriális javakat, tárgyi eszközöket bekerülési értéken, illetve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt, valamint a beruházásra adott előleggel növelt, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

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

### **Forgóeszközök értékelése:**

Követelések értékelése: a mérlegben a követeléseket a teljesítéskori elfogadott bekerülési értéken, valamint az értékvesztés összegével csökkentve, az értékvesztés visszaírásával növelt értékben tartjuk nyilván.

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

### Aktív időbeli elhatárolások értékelése:

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan árbevételeket, egyéb bevételeket, melyek csak a mérleg fordulónapja után jelennek meg, de még az előző gazdasági évet érintik.

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült költségeket, ráfordításokat, amelyek csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el.

Aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értékben szerepeltetjük.

### Saját tőke:

A jegyzett tőkét a Cégbíróságon bejegyzett a társasági szerződésben rögzített összegben tartjuk nyilván.

Eredménytartalékként mutatjuk ki a mérlegben az előző évek mérleg szerinti eredményét, az ellenőrzés előző évek mérleg szerinti eredményét módosító tételeket.

Lekötött tartalék: a tőketartalékból, az eredménytartalékból lekötött összegeket, valamint a kapott pótbefizetések összegét foglalja magába.

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

### Kötelezettségek:

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

Rövid lejáratú kötelezettségek között a vevőktől forintban kapott előleget a ténylegesen befolyt összegben, a dolgozókkal szembeni, adófizetési kötelezettségeket, és a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettség következő évi törlesztő részletét tartjuk nyilván. Áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó elismert szállítói kötelezettségeket a számlázott összegen értékeljük.

### Passzív időbeli elhatárolás:

A passzív időbeli elhatárolások között elkülönítetten mutatjuk ki a tárgyévet érintő olyan költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónap utáni időszakban merültek fel.

A mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi, szintén a passzív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván.

### **Amortizációs politika:**

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

**Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága:** Az értékcsökkenési leírás elszámolása – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában – évenként egy alkalommal történik, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik. A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben kerül elszámolásra.

## **II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **Az eszközök főbb adatai**

Megnevezés	2022.05.01	2022.10.31	Változás
Befektetett eszközök	133 980	121 281	- 12 699
Forgóeszközök	524	324	- 200
Aktív időbeli elhatárolás	0	0	0
<b><i>Eszközök összesen:</i></b>	<b><i>134 504</i></b>	<b><i>121 605</i></b>	<b><i>- 12 899</i></b>

ezer Ft

### **A. Befektetett eszközök**

A társaság befektetett eszközeinek értéke 121 281 eFt, mely az értékcsökkenés összegével 12 699 eFt-al csökkent.

### **Immateriális javak**

A Kft. immateriális javakkal nem rendelkezett.

**Tárgyi eszközök**

**Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása**

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		+	-	
Ingatlanok és vagy.jog.	302 943			302 943
Műszaki ber.,gép,jármű	0			0
Egyéb ber.,felsz., jármű	0			0
<b>Tárgyi eszk. összesen:</b>	<b>302 943</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>302 943</b>

**Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása**

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		+	-	
Ingatlanok és vagy.jog	168 963	12 699		181 662
Műszaki ber.felsz.jármű	0			0
Egyéb ber.,felsz., jármű	0			0
<b>Tárgyi eszk. összesen:</b>	<b>168 963</b>	<b>12 699</b>	<b>0</b>	<b>181 662</b>

<u>Tárgyi eszközök értékcsökkenés növekedése</u>	12 699 eFt
- <u>terv szerinti értékcsökkenés</u>	12 699 eFt

**Befektetett pénzügyi eszközök:**

A Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezett.

**B. Forgóeszközök alakulása**

A forgóeszközök értéke a mérlegben 524 eFt, mely 200 eFt-tal csökkent a nyitó állományhoz képest.

A Kft. készlettel nem rendelkezett.

A követelés a különféle egyéb követelések között nyilvántartott Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat tartozása 500 eFt befizetésre került.

Értékpapírok: a Kft.-nek nincs értékpapírja.



**Pénzeszközök** értéke a mérlegben 324 eFt. A csökkenés mértéke 200 eFt.

- pénztár 0 eFt
- bankbetétek 324 eFt

### **C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása**

**Aktív időbeli elhatárolás** a mérlegben nem szerepel.

#### **A források főbb adatai:**

Megnevezés	2021.05.01	2022.10.31	Változás
Saját tőke	134 504	121 605	- 12 899
Céltartalékok	0	0	0
Kötelezettségek	0	0	0
Passzív időbeli elhat.	0	0	0
<b>Források összesen:</b>	<b>134 504</b>	<b>121 605</b>	<b>- 12 899</b>

ezer Ft

### **D. Saját tőke alakulása:**

**Jegyzett tőke** összege 3 100 eFt.

**Tőketartalék:** 186 008 eFt.

A tőketartalékban az EMVA II. meliorációhoz kiutalt támogatási összeg 185 108 eFt, és 900 eFt tulajdonosi pótbefizetés jelenik meg.

**Eredménytartalék:** - 54 604 eFt.

Az eredménytartalék a végelszámolást záró beszámoló kiegészítő mellékletében szereplő mérleg szerinti eredmény – 18 259 eFt összegével nőtt.

**Adózott eredmény:** - 12 899 eFt.

### **E. Céltartalékok alakulása:**

A beszámoló időszakában céltartalékképzés nem történt.

### **F. Kötelezettségek alakulása**

A Kft.-nek kötelezettsége nem képződött.

**G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása**

Passzív időbeli elhatárolás a mérlegben nem szerepel.

**III. Az eredménykimutatás kiegészítése**

**Az eredménykimutatás főbb adatai**

Megnevezés	2021.05.01	2022.10.31	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
Egyéb bevételek	201	0	- 201
Anyagjellegű ráfordítások	295	200	- 95
Személyi jell.ráfordítások	569	0	- 569
Értékcsökkenési leírás	17 596	12 699	- 4 897
Egyéb ráfordítások	0	0	0
<b>Üzemi, üzleti tev.eredmény</b>	<b>- 18 259</b>	<b>- 12 899</b>	<b>- 5 360</b>
Pénzügyi műv.bevételei	0	0	0
Pénzügyi műv.ráfordításai	0	0	0
<b>Pénzügyi műv.eredménye</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>- 18 259</b>	<b>- 12 899</b>	<b>- 5 360</b>
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>Adózott eredmény</b>	<b>- 18 259</b>	<b>- 12 899</b>	<b>- 5 360</b>

**Értékesítés nettó árbevételének részletezése**

A Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. a beszámoló időszakában bevételt nem realizált.

**Anyagjellegű ráfordítások részletezése**

Igénybevett szolgáltatások értéke	185 eFt
- könyvelési díj	185 eFt
Egyéb szolgáltatások értéke	15 eFt
- bankköltség	15 eFt

**Személyi jellegű ráfordítások részletezése**

Személyi jellegű kifizetés nem történt.

#### IV. Egyéb információk

##### Munkavállalói létszám, kereset alakulása

	Átlagos áll. Létszám	Összes kereset	Bérfjárulék
Teljes munkaidős	0	0	0
Allományon kívüli	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

##### Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

Ladányi Roland ügyvezető munkabér nem került kifizetésre.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére tiszteletdíj nem került kifizetésre.

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

##### Társasági adó számítása

Adózás előtti eredmény - 12 899 eFt

##### Általános szabályok szerinti társasági adóalap

Adózás előtti eredmény - 12 899 eFt  
Adóalapot növelő tételek 0 eFt  
Adóalapot csökkentő tételek - 0 eFt  
Adóalap - 12 899 eFt

##### Jövedelem (nyereség) minimum

Nettó árbevétel 0 eFt  
Egyéb bevétel 0 eFt  
Pénzügyi műveletek bevételei 0 eFt  
Összesen: 0 eFt  
Adóalap (2%) 0 eFt  
Adó 9 % 0 eFt

Adózás előtti eredmény - 12 899 eFt  
Adóalap - 12 899 eFt  
Jövedelem (nyereség) minimum 0 Ft

**Fizetendő társasági adó**

**0 Ft**

**Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események**

A Társaság tevékenységében a mérlegforduló után lényeges gazdasági esemény nem történt.

A Kft. sem bevételt, sem költséget nem számolt el, mely a számviteli politika értelmében kivételes előfordulásnak minősült volna.

**Tájékoztató adatok**

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költség nem merült fel.

Veszélyes hulladék a beszámoló időszakában évben nem keletkezett.

Szekszárd, 2022. november 08.

**SZEKSZÁRDI MELIORÁCIÓS  
NONPROFIT KFT.**

7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

Adószám: 14991431-2-17

Regisztrációs szám: 71800017-16180424

Ladányi Roland

ügyvezető

## Főkönyvi összesített kivonat

lap: 1

Számítelti T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Főkönyvi szám	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel	Egyenlegek egyenlege:
1	Befektetett eszközök	302 943 230,00	181 662 299,00	121 280 931,00		121 280 931,00 T HUF
2	Készletek	0,00	0,00			0,00 K HUF
3	Követelések, pénzü. eszk. és aktív időb. elh	1 348 193,00	1 024 021,00	324 172,00		324 172,00 T HUF
4	Források	676 250 694,30	810 754 362,30			134 503 668,00 K HUF
5	Költségenem	12 898 565,00	0,00	12 898 565,00		12 898 565,00 T HUF
6	Költséghelyek általános költségek	0,00	0,00			0,00 K HUF
7	Tevékenységek költségei	0,00	0,00			0,00 K HUF
8	Értékesítés évszámolt önkgt. és ráfordít	0,00	0,00			0,00 K HUF
9	Értékesítés árbevételei és egyéb bev.	0,00	0,00			0,00 K HUF
0-9.		993 440 682,30	993 440 682,30	134 503 668,00	134 503 668,00	
0. nyilvántartási számlák		0,00	0,00			0,00 HUF
Mérlegszámlák /1-4/:		980 542 117,30	993 440 682,30			12 898 565,00 K HUF
Eredmény számlák /5-9/:		12 898 565,00	0,00	12 898 565,00		12 898 565,00 T HUF



Főkönyvi kivonat: 1 Számlaosztály

lap: 1

Számviteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel	
12401	Egyéb építmény	302 943 230,00	0,00	302 943 230,00		HUF
12941	Egyéb építmény kerv szerinti écs.	0,00	181 662 299,00		181 662 299,00	HUF
		302 943 230,00	181 662 299,00	121 280 931,00	121 280 931,00 T	HUF

Számlaosztály egyenlege:

## Főkönyvi kivonat: 3 Számlaosztály

lap: 1

## Számviteli T. dátum: 2022.01.01 -tól 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel	
368	Különböző egyéb követelés	500 000,00	500 000,00			HUF
384	Elszámoltási betétszámlák	524 021,00	524 021,00			HUF
389	Átvezetési számlák	324 172,00	0,00	324 172,00		HUF
		1 348 193,00	1 024 021,00	324 172,00		HUF

324 172,00 T

**Számlaosztály egyenlege:**



## Főkönyvi kivonat: 4 Számlaosztály

lap: 1

Számviteli T. dátum: 2022.01.01 -től 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
411	Jegyzett tőke	0,00	3 100 000,00		3 100 000,00 HUF
412	Tőketartalék	0,00	186 008 289,00		186 008 289,00 HUF
413	Eredménytartalékok	177 172 246,65	122 567 625,65	54 604 621,00	
419	Adózott eredmény	18 258 950,00	18 258 950,00		HUF
4541	Belföldi szállító	180 000,00	180 000,00		HUF
491	Nyitómérték számla	480 639 497,65	480 639 497,65		HUF
		676 250 694,30	810 754 362,30		134 503 668,00 HUF

Számlaosztály egyenlege:

134 503 668,00 K

## Főkönyvi kivonat: 5 Számlaosztály

lap: 1

## Számviteli T. dátum: 2022.01.01 -től 2022.10.31 -ig

Számla	Megnevezés	Halmozott tartozik	Halmozott követel	Tartozik	Követel
529	Egyéb igénybe vett szolg.költségei	184 600,00	0,00	184 600,00	HUF
532	Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díjak	15 249,00	0,00	15 249,00	HUF
57101	Terv szerinti értékesítkéntési leírás	12 698 716,00	0,00	12 698 716,00	HUF
		12 898 565,00	0,00	12 898 565,00	HUF
		Számlaosztály egyenlege:		12 898 565,00 T	
		993 440 682,30	993 440 682,30		HUF
		Egyenlegek egyenlege:		0,00 K	
<hr/>					
<b>1-4 összesen</b>		980 542 117,30	993 440 682,30		12 898 565,00 HUF
		<b>1-4 egyenlege:</b>		12 898 565,00 K	
<b>5-9 összesen</b>		12 898 565,00	0,00		HUF
		<b>5-9 egyenlege:</b>		12 898 565,00 T	Veszteség





## Végleges vagyoneleltár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvadó			Vagyoni érték
113	Vagyoni értékű jog	0			0
114	Szellemi termék(szoftver)	0			0
11931	Vagyoni értékű jog terv szerinti écs.	0			0
11941	Szellemi termék(szoftver)terv sz.éc	0			0
12201	Telek	0			0
12301	Épület és tartozéka	0			0
12401	Egyéb építmény	302 943 230			302 943 230
126	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni ért	0			0
12931	Épület és tartozéka terv szerinti écs	0			0
12941	Egyéb építmény terv szerinti écs.	-181 662 299			-181 662 299
12961	Ing.-hoz kapcs.vagy.ért.jog terv sz.é	0			0
13101	Kazán és kiszolgáló berendezése	0			0
13103	Termelő gép és berendezés	0			0
13104	Számítástechnikai eszköz	0			0
13105	Szállító berendezés	0			0
13106	Kisértékű tárgyi eszköz	0			0
13201	Termelő jármű	0			0
13911	Kazán és kiszolg.berendezése terv	0			0
13913	Termelő gép és ber.terv szerinti écs	0			0
13914	Számítástechnikai eszköz terv szer	0			0
13915	Szállító berendezés terv szer.écs.	0			0
13916	Kisértékű tárgyi eszköz terv sz.écs.	0			0
13921	Termelő jármű terv szerinti écs.	0			0
14101	Üzemi(üzleti)gép,berendezés,felsze	0			0
14201	Egyéb jármű	0			0
14301	Irodai,igazgatási berendezés,felsze	0			0
14401	Hírközlő berendezés	0			0
14911	Üzemi,üzleti gép,ber.,felsz.,terv sz.	0			0
14921	Egyéb jármű terv szerinti écs.	0			0
14931	Irodai,ig.,ber.,felsz.terv szerinti écs	0			0
14941	Hírközlő berendezés terv szer.écs.	0			0
161	Befejezetlen beruházás	0			0
162	Befejezetlen felújítás	0			0
163	Befejezetlen kis értékű tárgyi e.beru	0			0
172	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0			0
179	Tul.rész.jelentő befekt.értékveszt.	0			0
211	Építési anyag	0			0
215	Jármű-és gépalkatrész	0			0
221	Segédanyag	0			0
222	Üzem-és kenőanyag	0			0
22701	Egyéb anyag	0			0
22801	Anyag árkülönbözet	0			0
22802	Üzem-és kenőanyag árkülönbözet	0			0
261	Hulladékártaló	0			0
268	Hulladékártaló árkülönbözet	0			0
3111	Köztisztasági vevő lakossági	0			0
3112	Köztisztasági vevő közületi	0			0
3115	Egyéb vevő	0			0
321	Követelés jelentős tulajdoni rész.vá	0			0
352	Beruházásra adott előleg	0			0

## Végleges vagyonleltár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft.
Számla	Megnevezés	Beolvadó			Vagyoni érték
354	Szállítónak adott előleg	0			0
356	Útdíj előleg	0			0
36111	Fizetési előleg munkabérből	0			0
36119	Egyéb előleg	0			0
36121	Munkavállaló kártérítése	0			0
36123	Egyéb előírt tartozás	0			0
461	Társasági adó elszámolása	0			0
4691	Építményadó elszámolási számla	0			0
4692	Telekadó elszámolási számla	0			0
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	0			0
4741	Gépjárműadó	0			0
4742	Szakképzési hozzájárulás	0			0
4745	Innovációs járulék	0			0
3811	Központi pénztár	0			0
3814	Ügyfélpénztár	0			0
3821	Valutapénztár	0			0
3841	Elszámolási betétszámla - Takarékszövetkezet	0			0
3842	Elszámolási betétszámla - Takarékszövetkezet	0			0
3849	Kompenzáló Bank	0			0
3851	Elkülönített betétszámla	0			0
3862	Deviza betétszámla - Takarékszövetkezet	0			0
3891	Bankszámla és pénztár átvezetési számla	0			0
3892	Bankszámla átvezetési számla	324 172			324 172
3893	Pénztár átvezetési számla	0			0
3894	Valutapénztár, devizaszámla átvezetési számla	0			0
3895	Bankkártya átvezetési számla	0			0
3896	Költségfelosztás átvezetési számla	0			0
3898	Deviza - valuta technikai átvezetési számla	0			0
3899	Deviza - valuta technikai átvezetési számla	0			0
3923	Költség, egyéb fizetett kamat, egyéb	0			0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>121 605 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121 605 103</b>
411	Törzs tőke	3 100 000			3 100 000
412	Tőketartalék	186 008 289			186 008 289
413	Eredménytartalék	-54 604 621			-54 604 621
419	Adózott eredmény	-12 898 565			-12 898 565
453	Vevőktől kapott előlegek	0			0
4541	Belföldi szállító	0			0
4551	Belföldi beruházási szállító	0			0
3681	Egyéb követelés (áfa)	0			0
3682	Egyéb követelés (tárgyi eszköz eladás)	0			0
3684	Egyéb követelés (önkormányzat)	0			0
3686	Egyéb követelés (SZÉP kártya)	0			0
3689	Egyéb követelés (telefon, repi)	0			0
461	Társasági adó elszámolása	0			0
4621	Munkaviszonyból származó SZJA	0			0
4624	Béren kívüli juttatás SZJA	0			0
4629	SZJA teljesítés	0			0
4631	Cégautóadó	0			0
4635	Rehabilitációs hozzájárulás	0			0
4636	Táppénz	0			0

## Végleges vagyonleltár

adatok forintban

Fordulónap 2022.10.31.		Szekszárdi Mellorációs Nonprofit Kft.	Rendezés	Különbözet	Szekszárdi Mellorációs Nonprofit Kft. Vagyoni érték
Számla	Megnevezés	Beolvadó			
4638	Szociális hozzájárulás adó	0			0
4639	NAV illeték, késedelmi, önellenőrzés	0			0
4641	Cégautóadó teljesítése	0			0
4645	Rehabilitációs hozzájárulás teljesítés	0			0
4646	Táppénz teljesítése	0			0
4648	Szociális hozzájárulás adó teljesítés	0			0
4649	NAV illeték, késedelmi, önellenőrzés	0			0
46611	Beérkezett számla előzetesen felsz	0			0
46612	Készpénzfizetési számla előz.felsz.	0			0
46614	Beruházási számla előzetesen felsz	0			0
46617	Közösségen belüli beszerzés előz.f	0			0
46701	Folyamatos szolgáltatás fizetendő Á	0			0
46703	Fordított adózás fizetendő ÁFA-bes	0			0
46704	Fordított adózás fizetendő ÁFA-érté	0			0
46705	Vevő által fizetendő ÁFA-tárgyi esz	0			0
46707	Közösségen belüli értékesítés fiz.Á	0			0
46708	Fordított adózás fizetendő ÁFA	0			0
468	Általános forgalmi adó elszámolási	0			0
4711	Keresetelszámolási számla	0			0
47312	Társadalombiztosítási járulék	0			0
4798	Egyéb kötelezettség (fizetendő áfa)	0			0
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb köt.	0			0
4821	Mérlegford.előtti időszak terh.ktg.ráf.e	0			0
4832	Fejlesztési célra kapott tám.elhatár	0			0
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>121 605 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121 605 103</b>





14991431-0161-572-17  
Statisztikai számjel

17-09-007587  
Cégjegyzék száma

**Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft.**  
(beolvadó társaság)

**7100 Szekszárd, Béla király tér 8.**

**Végleges vagyonmérleg**  
2022. október 31.

2022.11.08

**SZEKSZÁRDI MELIORÁCIÓS  
NONPROFIT KFT.**  
7100 Szekszárd, Béla király tér 8.  
Adószám: 14991431-0161-572-17  
Cégszám: 17-09-007587  
a vállalkozás vezetője



## Végleges vagyonmérleg Eszközök (Aktívák)

adatok eFt-ban

Ssz.	A tétel megnevezése		Beolvadó társaság vagyona 2022.10.31	Áértékelési különbség	Beolvadó társaság vagyona 2022.10.31
a	b		c	d	e
01.	A.	Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	121 281	-	121 281
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	-	-	-
03.	I/1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
04.	I/2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
05.	I/3.	Vagyon értékű jogok	-	-	-
06.	I/4.	Szellemi termékek	-	-	-
07.	I/5.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
08.	I/6.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
09.	I/7.	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	121 281	-	121 281
11.	II/1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	121 281	-	121 281
12.	II/2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
13.	II/3.	Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	-	-	-
14.	II/4.	Tenyészállatok	-	-	-
15.	II/5.	Beruházások, felújítások	-	-	-
16.	II/6.	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17.	II/7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	-	-	-
19.	III/1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
20.	III/2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21.	III/3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
22.	III/4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-
23.	III/5.	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
24.	III/6.	Tart. adott kölcsön egyéb rész. viszonyban lévő vállalk. szemb.	-	-	-
25.	III/7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
26.	III/8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
27.	III/9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
28.	III/10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbsége	-	-	-
29.	B.	Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	324	-	324
30.	I.	KÉSZLETEK (31-36. sorok)	-	-	-
31.	I/1.	Anyagok	-	-	-
32.	I/2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
33.	I/3.	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	-	-	-
34.	I/4.	Késztermékek	-	-	-
35.	I/5.	Áruk	-	-	-
36.	I/6.	Készletekre adott előlegek	-	-	-
37.	II.	KÖVETELÉSEK (38-45. sorok)	-	-	-
38.	II/1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	-	-	-
39.	II/2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
40.	II/3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
41.	II/4.	Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalk. szemben	-	-	-
42.	II/5.	Váltókövetelések	-	-	-
43.	II/6.	Egyéb követelések	-	-	-
44.	II/7.	Követelések értékelési különbsége	-	-	-
45.	II/8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbsége	-	-	-
46.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK (47-52. sorok)	-	-	-
47.	III/1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
48.	III/2.	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
49.	III/3.	Egyéb részesedés	-	-	-
50.	III/4.	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
51.	III/5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
52.	III/6.	Értékpapírok értékelési különbsége	-	-	-
53.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sorok)	324	-	324
54.	IV/1.	Pénztár, csekkek	-	-	-
55.	IV/2.	Bankbetétek	324	-	324
56.	C.	Aktív időbeli elhatárolások (57-59. sorok)	-	-	-
57.	C/1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-
58.	C/2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	-	-
59.	C/3.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)		121 605	-	121 605

Ssz.	A tétel megnevezése		Beolvadó társaság vagyon 2022.10.31	Átértékelési különbözet	Beolvadó társaság vagyon 2022.10.31
a	b		c	d	e
61.	D.	Saját tőke (62.-64.+65.±66.+67.+68.±71. sor)	121 605	-	121 605
62.	I.	JEGYZETT TŐKE	3 100	-	3 100
63.		ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
64.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
65.	III.	TÓKETARTALÉK	186 008	-	186 008
66.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	67 503	-	67 503
67.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
68.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
69.	VI/1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
70.	VI/2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
71.	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-	-	-
72.	E.	Céltartalékok (73-75. sorok)	-	-	-
73.	E/1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
74.	E/2	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
75.	E/3	Egyéb céltartalékok	-	-	-
76.	F.	Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	-	-	-
77.	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81. sorok)	-	-	-
78.	I/1.	Hátrasorolt kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
79.	I/2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-
80.	I/3.	Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-
81.	I/4.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-
82.	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91. sorok)	-	-	-
83.	II/1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
84.	II/2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
85.	II/3.	Tartozások kötvény kibocsátásból	-	-	-
86.	II/4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-
87.	II/5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
88.	II/6.	Tartós kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
89.	II/7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-
90.	II/8.	Tart. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-
91.	II/9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
92.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93., 95-104. sorok)	-	-	-
93.	III/1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
94.		ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
95.	III/2.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
96.	III/3.	Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
97.	III/4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból (szállítók)	-	-	-
98.	III/5.	Váltótartozások	-	-	-
99.	III/6.	Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
100.	III/7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	-	-	-
101.	III/8.	Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-
102.	III/9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-	-	-
103.	III/10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
104.	III/11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
105.	G.	Passzív időbeli elhatárolások (106-108. sorok)	-	-	-
106.	G/1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
107.	G/2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
108.	G/3.	Halasztott bevételek	-	-	-
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)		121 605	-	121 605

## JEGYZŐKÖNYV

A Szekszárdi Meliorációs Nkft. Felügyelő Bizottságának rendes üléséről

**Készült:** 2022. november 15. (kedd) 9<sup>00</sup> óra

**Helye:** Szekszárd MJV Polgármesteri Hivatala (Szekszárd, Béla király tér 8.)

**Jelen vannak:** a jelenléti ív szerint

Ladányi Roland köszönti a megjelenteket, ismerteti a napirendet.

A jelenlévők egyhangúan megszavazták az ülés napirendjét, amely a mellékelt meghívó szerinti. Egyéb napirendi javaslat nem volt. A jelenlévők javasolják jegyzőkönyvvezetőnek Ladányi Rolandot megválasztani. A szavazás eredményeként a FEB egyhangúan megszavazta Ladányi Rolandot jegyzőkönyvvezetőnek.

### Napirend:

#### 1.) Szekszárdi Meliorációs Nkft. záró vagyonmérlegének (2022.10.31.) elfogadása

**Előterjesztő:** Ladányi Roland ügyvezető

A beszámoló és mellékletei előzetesen megküldésre került.

A felügyelő bizottsági tagok a záró vagyonmérleg tartalmának megismerését követően egyhangúlag elfogadásra javasolták a dokumentumot.

Az elhangzottakkal kapcsolatban kérdés, észrevétel nem érkezett. Ladányi Roland felkéri a jelenlévő FEB tagokat, hogy szavazzanak a Társaság záró vagyonmérlegének (2022.10.31.) elfogadásáról.

### 6/2022 (XI.15) sz. Felügyelő Bizottsági határozat

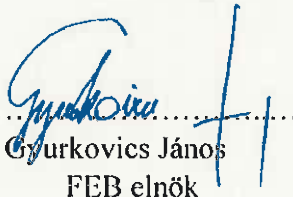
A Felügyelő Bizottság egyhangúan 3 igen szavazattal elfogadja a Szekszárdi Meliorációs Nkft. záró vagyonmérlegét.

A jelenlévők a napirendi pontok mindegyikét megtárgyalták. Egyéb hozzászólás nem volt. Így Ladányi Roland megköszönte a jelenlévőknek a részvételt és az ülést lezárta.

Szekszárd, 2022.11.15.



Kajos Endre  
FEB elnök



Gyurkovics János  
FEB elnök



Kövári László  
FEB tag

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A beolvadásban résztvevő alább megnevezett gazdasági társaságok tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztem az alább megnevezett gazdasági társaságok bejegyzett beolvadásával összefüggésben a 2022. október 31-i fordulónapra elkészített végleges beolvadási vagyommérlegek és végleges vagyoneleltárak (a továbbiakban együtt: „végleges vagyommérlegek”) könyvvizsgálatát, amelynek során megvizsgáltuk:

- (a) az Alisca Terra Nonprofit Kft., mint a beolvadás után változatlan formában továbbműködő átvevő társaság („átvevő társaság”), a beolvadás napjára, a beolvadás előtti állapotra vonatkozó végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 692.709 eFt., a jegyzett tőke összege 284.100 eFt., a saját tőke összege 591.440 eFt.;
- (b) a Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft., mint a beolvadás során az átvevő társaságba történő beolvadás miatt megszűnő társaság („beolvadó társaság”) beolvadás napjára vonatkozó végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 121.605 eFt., a jegyzett tőke összege 3.100 eFt., a saját tőke összege 121.605 eFt.; valamint
- (c) az Alisca Terra Nonprofit Kft., mint a beolvadás után változatlan formában továbbműködő társaság („jogutód társaság”) beolvadás napjára vonatkozó, a beolvadás utáni tényleges vagyoni helyzetét bemutató végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 814.314 eFt., a jegyzett tőke összege 287.200 eFt., a saját tőke összege 713.045 eFt..

A beolvadásban résztvevő társaságok a továbbiakban együtt: „Egyesülő Társaságok”.

Véleményem szerint az Alisca Terra Nonprofit Kft. mint átvevő társaság, a Szekszárdi Meliorációs Nonprofit Kft. mint a beolvadó társaság, és az Alisca Terra Nonprofit Kft., mint a beolvadás után változatlan formában tovább működő jogutód társaság 2022. október 31.-i fordulónapra elkészített, mellékelt végleges vagyommérlegeit minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: „számviteli törvény”) 136-141. §-okban foglalt rendelkezéseivel összhangban állították össze.

#### A vélemény alapja

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

Független vagyok az Egyesülő Társaságoktól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási

(etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

### **Egyéb kérdések – a felhasználás korlátozása**

Ez a független könyvvizsgálói jelentés az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (a továbbiakban: „átalakulási törvény”) 11. § (2a) bekezdésére tekintettel, valamint a számviteli törvény 136. § (9) bekezdése alapján az Egyesülő Társaságok tulajdonosai részére készült, és a jelentésem az e törvényekben meghatározott céltól eltérő más célra nem használható fel.

### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a végleges vagyommérlegekért**

A vezetés felelős a végleges vagyommérlegeknek a számviteli törvény 136-141. §-okban foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes végleges vagyommérlegek elkészítése.

A végleges vagyommérlegek elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a jogutód társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és a tudomásunkra hozza a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló végleges vagyommérlegek összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a jogutód társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló végleges vagyommérlegek könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a végleges vagyommérlegeket a számviteli törvény 136-141. §-okban foglalt rendelkezéseivel összhangban állították össze és végleges vagyommérlegek egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott végleges vagyommérlegek alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem a végleges vagyonszámok akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Egyesülő Társaságok belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló végleges vagyonszámok összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a jogutód társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom erre a figyelmet, vagy ha arra a következtetésre jutok, hogy a vezetés részéről nem helytálló a végleges vagyonszámok elkészítése során a vállalkozás folytatása elvének alkalmazása, abban az esetben ellenvéleményt kell kibocsátanom. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Előre nem látható jövőbeli események vagy feltételek következtében előfordulhat, hogy a jogutód társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem a végleges vagyonszámok átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy a végleges vagyonszámokban teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek számviteli törvény 136.-141. §-okban foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét, ütemezését és a könyvvizsgálat jelentős megállapításait.

Szekszárd, 2022. november 15.

Főglein János  
ügyvezető  
F-AUDIT Kft.  
Tolna, Széchenyi u. 46.  
MKVK nyilvt.sz.: 001579

Főglein János  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Ig.szám: 000898



## JEGYZŐKÖNYV

2022. évi Alisca-Terra Nonprofit Kft Felügyelőbizottsági ülésére

### Felügyelőbizottsági ülés

**Időpont:** 2022. november 16. 10:00 óra Teams meeting

**Jelenlévők:**

Koszty János  
Parrag Ferenc  
Bomba Gábort  
Tóth Anna

Felügyelőbizottsági tag  
Felügyelőbizottsági tag  
Felügyelőbizottsági tag  
Felügyelőbizottság elnök

**Levezető elnök:**

Tóth Anna

**Jegyzőkönyvvezető:**

Tóth Anna

**Jegyzőkönyv hitelesítő:**

Parrag Ferenc

### A felügyelőbizottsági ülés tervezete napirendi pontjai:

1. Alisca Terra és Melorizációs Kft összeolvadás utáni javított mérleg elfogadása, illetve átbeszélése
1. Alisca Terra és Melorizációs Kft összeolvadás utáni mérleg vagyonomérleg és vagyoneleltár elfogadása

#### 1. 10/2022 (XI.16.) sz. határozat

*A FEB a következő döntést hozta:*

*AZ FB arról döntött, hogy a 2022. október 31. fordulónapi mérleget 692 709 eFt mérlegfőösszeggel, a végleges vagyoneleltárakat és végleges vagyonomérlegeket elfogadja, és elfogadásra javasolja a tulajdonosnak.*

Levezető elnök megállapítja, hogy egyéb észrevétel, hozzászólás nincs, így megköszönve a munkát, lezárja az ülést.

k.m.f.



**Levezető elnök:**

Tóth Anna



**jegyzőkönyvet írta:**

Tóth Anna



**Jegyzőkönyv hitelesítő:**

Parrag Ferenc