

DERA TEAM KFT (Cg.:09-09-009265)
4028Debrecen, Baksay S. 12.Kamari bejegyzés szám: 002204
nevében eljáró
Derzsényi Sándorné könyvvizsgáló
4028 Debrecen, Martinovics u 6.I/4.sz.
Kamarai bejegyzési szám: 002614

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a 2011.12.31. -i időpontra vonatkozó

ÁTALAKULÁSI (beolvadás) VAGYONMÉRLEG -hez

Beolvadó (megszűnő) gazdasági társaság:

Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI Víz-, Csatorna-és Hőszolgáltató KFT.

Átvevő (jogutód) gazdasági társaság:

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási ZRT

Hajdúszoboszló, 2012.03.08.

Készítette:

Derzsényi Sándorné
Bejegyzett könyvvizsgáló

TARTALOMJEGYZÉK

Átvevő, mint jogutód (beolvasztó) **Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zrt** és a
beolvadó **Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI Kft.**
átalakulsái (beolvadási) vagyonmérlegéhez

Fejezet	Megnevezés	oldal sz.
I.	Előzmények	2
II.	Vagyonértékelés célja	3
III.	Vagyonértékelés módszere	4
IV.	Saját tőke és jegyzett tőke nagyságának vizsgálata	6
V.	Hitelesítő záradék	7
1.sz.mell	Teljességi nyilatkozat	8
2.sz.mell.	Átalakulási vagyonmérleg táblázatai 1.sz.tábla: Beolvadó KFT zárómérlege 2.sz.tábla: Átvevő ZRT zárómérlege 3.sz.tábla: Beolvadó KFT vagyonmérlege 4.sz.tábla: Átvevő ZRT vagyonmérlege 5.sz.tábla: Jogutód ZRT vagyonmérlege 6.sz.tábla: Jogutód ZRT vagyona	9
3.sz.mell.	Beolvadó KFT vagyonleltára	10
4.sz.mell.	Beolvasztó, átvevő ZRT vagyonleltára	11
5.sz.mell.	Jogutód ZRT vagyonleltára	12
6.sz.mell.	Jogutód jegyzett tőkéjének eszköz fedezete	13

I. 1. ELŐZMÉNYEK

A Hajdúszoboszlói Város Önkormányzatának Képviselő testülete 2011. 01.20-i ülésén 19/2011 (01.20).Kgy. sz. határozatában úgy döntött, hogy a **Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaságba beolvasztja 2012.12.31.-i hatállyal a Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI Víz-, Csatorna-és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.**

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 09-10-000044), továbbiakban **Átvevő ZRT**, és a Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI Víz-, Csatorna-és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cégjegyzékszám: 09-09-002154), továbbiakban **Beolvadó KFT** vezetőinek felkérésére elkészült a 2011.07.31.-i állapotnak megfelelő azon átalakulási vagyommérleg tervezetek felülvizsgálata, hitelesítése, mely szerint a Beolvadó KFT egyesülés útján beolvad az Átvevő ZRT -be, mint, jogutód gazdasági társaságba.

A vagyommérleg tervezetet és a vagyonleltár tervezetet a tulajdonos, a Hajdúszoboszlói Város Önkormányzatának képviselő testülete jóváhagyta.

A Hajdúszoboszlói Város Önkormányzatának képviselő testülete a 79/2011. (IV.28). Kgy. sz. határozatában döntött a beolvadás időpontjáról, nevezetesen arról, hogy 2011.12.31.-vel a **Hajdúszoboszlói Víz-, Csatorna-és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** beolvad a **Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaságba**. A fordulónapra vonatkozó tulajdonosi döntést meghatározó képviselő testületi határozat kivonatának idézett része :

.....” 79/2011. (IV. 28.) Képviselő-testületi határozat

Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint a Beolvadó és Átvevő cégek tulajdonosi képviselője az alábbi határozatot hozta:

A Hajdúszoboszlói Közüzemi, Víz-, Csatorna- és Hőszolgáltató Kft. (továbbiakban: Beolvadó) és a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Átvevő) egyesülésével kapcsolatos első döntések meghozatala:

1.) Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elhatározza, hogy gazdasági okok miatt (költségmegtakarítás, közszolgáltatási feladatok koncentrációja, stb.) a 100 % tulajdonában lévő Hajdúszoboszlói Közüzemi, Víz-, Csatorna- és Hőszolgáltató Kft. és a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság önálló gazdasági társaságként való működését 2011. december 31-vel megszünteti, 2012. január 01-től a két céget egyesíti, egy gazdasági társaságként működteti.

2.) A Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint tulajdonos az egyesülés keretén belül a beolvadást választja, azaz 2011. december 31-vel a Hajdúszoboszlói Közüzemi, Víz-, Csatorna- és Hőszolgáltató Kft. beolvad a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaságba, mint Átvevő cégbe.”

Ezen testületi határozat alapján Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság vezetőjének felkérése (2012.01.01.-én megkötött szerződésünk alapján) elkészült a 2011.12.31.-i állapotnak megfelelő azon átalakulási vagyonmérleg felülvizsgálata, hitelesítése, mely alapján a Beolvadó KFT egyesülés útján beolvad az Átvevő ZRT –be mint , jogutód gazdasági társaságba az idézett tulajdonosi döntés 2. pontja alapján.

I. VAGYONÉRÉTKELÉS CÉLJA

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény lehetőséget ad arra, hogy egy működő gazdasági társaság egyesüljön beolvadás útján egy másik működő gazdasági társasággal. Így az igényekhez, döntési elvekhez koncentráltan jobban igazodó, hatékonyabb vagyon kihasználást eredményező szolgáltatói társaság alakul.

A gazdasági és piaci erők koncentrációja érdekében döntött a tulajdonos Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának képviselőtestülete a 79/2011(IV.28.) Kgy. határozatában akként, hogy a Beolvadó KFT egyesülés útján beolvadjon az Átvevő ZRT-be, mint jogutód gazdasági társaságba úgy, hogy a két cég önálló gazdasági társaságként való működése megszűnjön 2011.12.31.-vel, és már 2012.01.01.-től egy gazdasági társaságként működjön. (ld.: idézett Képviselő – testületi határozat 1. pontja)

Az átalakuló vállalkozások tulajdonosa azonos, Önkormányzati tulajdon. A gazdasági, a pénzügyi valamint a humán erőforrással való gazdálkodáson alapuló kalkuláció szerint az átalakuló két vállalkozás a jövőben eredményesebben, és hatékonyabban tudja működtetni eszközeit, mivel az eszközökkel történő gazdálkodás várhatóan jobb kihasználást eredményez. A saját vagyonhoz történő hozzájárulásai az eddigi pozitív irányultságot is hatékonyabban növeli.

Az átalakuláson belül az egyesülésnek a beolvadási formáját választotta a tulajdonos.

A vagyonmérleg összeállítása során tehát

a **Beolvadó KFT a jogelőd gazdasági társaság**, míg

az **Átvevő ZRT (beolvasztó) beolvadás után jogutód társaság lesz.**

Ennek megfelelően a 2. számú mellékletben szereplő táblázatok tartalmazzák a vagyonmérlegeket a következők szerint.

Beolvadó KFT mint jogelőd vagyonmérlege : ld 3. sz. tábla

Átvevő ZRT mint jogutód vagyonmérlege : ld 4.sz. tábla

Beolvadás során a két vállalkozás vagyonmérlegeinek alakulása: ld. 5.sz. tábla

Jogutód vagyona : ld. 6.sz tábla

Az átalakuláskor a Beolvadó KFT megszűnik. Aktívait és Passzívait az Átvevő ZRT mint jogutód veszi át és működteti tovább. A társaság vagyona is és kötelezettségei is a jogutód társaságra szállnak át. A jogutód változatlan társasági formában működik tovább. Új vállalkozás nem jön létre.

Átalakulás során sem új belépő tag, sem kiváló vagyon nincsen.

Öszefoglalva:

A Hajdúszoboszlói Város Önkormányzatának képviselő testülete 2011.01.20.-i ülésén – 19/2011.(01.20.) számú határozatában - elrendelte az átalakulási feladatok végrehajtását. A 79/2011. (04.28.) határozat pedig további döntéseket tartalmazott.

A tulajdonos képviselői

- **felmérték**, hogy az átalakulással, annak gazdasági hatásaival egyetértenek
- **döntés született**, hogy az átalakuláson belül a beolvadással megvalósuló egyesülést választják, amikor is a Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI Víz-, Csatorna-és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság vagyonelemei átkerülnek a szintén működő Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaságba, mely társaság változatlan formában működik tovább
- **meghatározták** az átalakuláshoz szükséges vagyommérleg tervezetek fordulónapját, nevezetesen 2011.07.31. -i időpontot, valamint a vagyommérleg fordulónapját, nevezetese 2011.12.31.-i időpontot.

III. A VAGYONÉRTÉKELÉS MÓDSZERE:

Beolvadás esetén az a gazdasági társaság, amelyikbe beolvadnak , nem értékelheti át a vagyont, viszont azt a vagyont, amelyet egyesülés során beolvasztanak piaci értéken lehet értékelni. A gazdasági társaságokról szóló törvény alapján biztosított, az átértékelésre vonatkozó jogokkal a tulajdonos nem élt, azaz úgy döntött, hogy a vagyommérlegben kimutatott azon vagyonrészt, mely beolvad, nem értékelik át, azaz a könyv szerinti értéken szerepeltetik a vagyommérlegben.

Sajátos értékelési szabályok nem kerültek figyelembe vételre, mivel a könyv szerinti érték megállapításakor nem volt szükség speciális szabályokra.

Az **1. sz. mellékletben** a vezető tisztségviselő teljességi nyilatkozatot tesz a teljes körűsége, a valós tartalomra vonatkozóan.

A főkönyvi kivonat, és az azt alátámasztó nyilvántartások alapján mindkét társaság elkészítette a 2011.12.31. –i időpontra vonatkozó könyvvizsgáló által hitelesített beszámolót, melynek eszköz és forrás értékei a vagyommérleg alapját képezik a fordulónapon. Elkészültek vagyommérlegek és a vagyonleltárak is.

A vállalkozások könyv szerinti értékeit a

2.sz.. melléklet

1. és 2. sz tábla tartalmazza. Az 1. sz tábla a Beolvadó KFT , a 2.sz tábla az Átvevő ZRT 2011.12.31.-i záró mérlegeit mutatja. Biztosításra került az, hogy az éves beszámolóban meghatározott tartalmi követelményeknek megfelelően a vagyommérlegek sorai tartalmukban azonosak legyenek mindkét vállalkozás vonatkozásában.

A vállalkozások záró mérlegeiben és a vagyommérlegeiben döntően csak az értékkel bíró sorok kerültek feltüntetésre.

A **3.sz tábla** 1. oszlopa a Beolvadó KFT könyv szerinti értékeinek bemutatására szolgál a fordulónapon. A 2. oszlop a rendezést jelöli, jelen esetben ez csak a mérleg szerinti eredmény átrendezését érinti az eredménytartalékba. 3. oszlop az átértékelési különbözet adatainak nyilvántartására szolgál. Itt nincsen adat, mivel a beolvadó vállalkozás a vagyont nem értékeli át a tulajdonosi döntés értelmében. A 4.oszlop a Beolvadó KFT vagyommérleg adatait tartalmazza, azaz az **átadásra kerülő vagyon** értékei itt szerepelnek.

A **4.tábla** az Átvevő ZRT vagyonát mutatja a forduló napon. Ezen táblázat 1. oszlopában a forduló napi könyv szerinti érték, a 2. oszlopban a rendezése szerepel. (Átértékelési különbözet oszlop azért nem szerepel, mivel az Átvevő ZRT a vagyonát nem értékelheti át. A fordulónapra elkészített mérlegben kimutatásra került a mérleg szerinti eredmény, mely a vállalkozás vagyonmérlegében a feltüntetett módon az eredmény tartalékba került rendezésre. 3.oszlopban az Átvevő ZRT vagyon mérlege szerepel.

Az **5.sz tábla** mutatja együttesen a Beolvadó KFT és az Átvevő ZRT vagyonmérlegének elemeit.

A **6. tábla** az **Átvevő ZRT** - mint jogutód - átalakulás utáni vagyoni elemeit szerepelteti önállóan.

A 2011.12.31. -i vagyonmérleg mind a beolvadással mind pedig az átvétellel érintett vállalkozásnál teljes körű vagyonleltár, valamint eredmény kimutatás, és az ezekhez kapcsolódó analitikus nyilvántartások alapján készültek.

A **3.sz. melléklet** a **Beolvadó KFT vagyonleltárát** tartalmazza teljes körűen az analitikus nyilvántartások adatai alapján, mely azonossága a főkönyvi adatokkal, végső soron a vagyonmérleg adatokkal fenn áll.

A **4. sz. melléklet** az **Átvevő ZRT vagyonleltárát** tartalmazza teljes körűen az analitikus nyilvántartások adatai alapján, mely értékek azonossága a főkönyvi adatokkal, végső soron a vagyonmérleg adatokkal fenn áll.

Az **5.sz. melléklet** az **Átvevő ZRT** mint jogutód átalakulás (beolvadás) utáni vagyonleltárát tartalmazza telejskörűen.

A **6.sz melléklet** a jogutód Átvevő ZRT jegyzett tőkéjének alátámasztását szolgáló eszközök tételes felsorolását tartalmazza.

A vagyonmérleg tervezethez csatolásra kerültek az ingatlanok tulajdonosait hitelesítően alátámasztó tulajdoni lap kivonat, valamint az idegen eszközökön végzett beruházások tulajdonosi hozzájárulást alátámasztó nyilatkozat. Ezen tárgyi eszközökben változás nem következett be a vagyonmérleg forduló napjáig.

A jelen vagyonértékelési és könyvvizsgálati munka nem terjed ki a mérleg valódiságának vizsgálatára, azzal a céllal készült, hogy alapul szolgáljon a tulajdonosi döntéshez, azaz a vagyonmérleg elfogadásához a tulajdonosok által a 79//2011.(IV.28) Kgy. számú határozat alapján. A 2011.12.31.-i fordulónapra történő átalakulás változás cégbírószági bejegyeztetésének, ill. jóváhagyásának eszközzése a tulajdonos ill. annak képviselőinek a feladat és felelőssége.

Az összeállítás során felhasznált, a Beolvadó KFT és az Átvevő ZRT által szolgáltatott adatokért, információkért a vállalkozás első számú vezetője felel, melyet a teljességi nyilatkozatában elismer.

A saját vagyon meghatározása mindkét vagyonmérlegben az eszközállomány könyv szerinti értéken történő meghatározásával, annak a kötelezettségek csökkentésével került kimutatásra.

Az Átvevő ZRT mint jogutód vállalkozás vagyonmérlegében különbözeti oszlop nem szerepel, mert:

- az átalakulással egyidejűleg nem léptek be új tulajdonosok

- a pótlólagos (könyvekben nem szereplő) vagyoni hozzájárulást nem teljesítettek
- az átalakulással egyidejűleg nem került kiadásra vagyon.

Jegyzett tőke alakulása:

A Beolvadó KFT 15 000 eFt összegű jegyzett tőkéje és az Átvevő ZRT 345 600 eFt jegyzett tőkéje együttesen adja a jogutód társaság jegyzett tőkéjét, azaz 360 600 eFt-ot.

A jegyzett tőke megfelelő fedezete biztosított (ld: 6.sz melléklet).

IV. A SAJÁT TŐKE ÉS A JEGYZETT TŐKE NAGYSÁGÁNAK, MEGOSZLÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA AZ ÁTALAKULÁS UTÁN

Beolvadás után a vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelően a saját tőke szerkezetéhez vizsgáltuk a következőket:

A jegyzett tőke összegét nem haladja-e meg a számviteli törvényben előírt tételekkel csökkentett szabad rendelkezésű saját tőke összegét.

Adatok: eFt-ban

Saját tőke értéke:	1 027 838
e: Alapítás átszervezés le nem írt értéke	0
Lekötött tartalék	0
Céltartalék különbözet	0
Jegyzet de be nem fizetett tőke	0
Szabad rendelkezésű saját tőke	667 238
Jegyzett tőke értéke	360 600
Le nem kötött saját vagyon	667 238

A fenti szabály érvényesül, azaz az átalakulás után a társaság rendelkezik a jegyzet tőkét meghaladó saját vagyon pozitív értékével olyan mértékben, hogy az átalakulás fordulónapjára számított adófizetési kötelezettséget a szabad rendelkezésű saját vagyon a sokszorosával meghaladja.

A számvitelről szóló 2000 évi C. törvény 141 §.-a rendelkezik a vagyonmérleg tervezetben és a véglege vagyonmérlegben kimutatott saját tőke közötti különbözet összegéről, melyet a változás tartalmának és előjelének megfelelően saját tőke elemei közé rendeli kötelező jelleggel. Ez alapján:

- a vagyonmérleg tervezetben kimutatott saját tőke : 973 035 eFt
- a vagyonmérlegben kimutatott saját tőke: 1 027 838 eFt

A különbözet 54 803 eFt értékkel a tulajdonosi döntés alapján az eredménytartalék kerül módosításra.

Az átalakulás után - a vagyonmérleg alapján megállapítható, hogy a - Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási ZRT jegyzett tőke eszköz fedezete biztosított , azaz a társaság rendelkezik a részvénytársaságokra törvényben meghatározott nagyságrendű szabad rendelkezésű saját vagyonnal.

V. HITELESÍTŐ ZÁRADÉK

A beolvadással érintett, jogelőd **Hajdúszoboszlói Közülemi Víz -, Csatorna- és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** (cégjegyzékszám: **09-09-002154**, továbbiakban Beolvadó KFT) a 2011.12.31.-i időpontra vonatkozóan elkészített vagyonmérleget és vagyonleltárt a számviteli törvény szerinti beszámoló mérlegére és az azt alátámasztó leltárra vonatkozó előírások szerint készítette el figyelemmel a vonatkozó törvényben foglaltakra.

A jogutód, átvevő **Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (cégjegyzékszám: **09-10-000044**, továbbiakban Átvevő ZRT) a 2011.12.31. -i időpontra vonatkozóan elkészített vagyonmérleget és vagyonleltárt a számviteli törvény szerinti beszámoló mérlegére és az azt alátámasztó leltárra vonatkozó előírások szerint készítette el figyelemmel a vonatkozó törvényben foglaltakra.

A fordulónapi (2011.12.31.-i) vagyon értékei (adatok: eFt-ban)

	Beolvadó KFT	Átvevő ZRT	Jogutód ZRT
- vagyonának értéke	598 882	618 888	1 217 770
- saját tőke összege	473 640	554 198	1 027 838
- jegyzett tőke összege	15 000	345 600	360 600

A 2. melléklet 5. számú táblája összevontan tartalmazza az átalakulás vagyon mozgásait, melyeket az 1-től 4.-ig táblák adatai támasztanak alá. A táblákban mérleg soronként feltüntetett összesített adatok az analitikus nyilvántartás értékeivel egyezők, melyeket a 3.-tól 5-ig számozott mellékletek részletesen tartalmaznak tételes vagyon leltár formájában.

Záradék (vélemény)

A beolvadással érintett **Hajdúszoboszlói Közülemi Víz -, Csatorna- és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** és az átvevő jogutód **Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság** 2011.12.31.-i fordulónapra elkészített vagyonmérlegeit és a vagyonleltárait a számviteli törvényben és az általános számviteli elvekben foglaltak szerint állították össze, a vállalkozások vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Hajdúszoboszló, 2012.03.08.

Derzsényi Sándorné
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai bejegyzési szám: 002614

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI Víz-, Csatorna- és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg.: 09-09-002154) és a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 09-10-000044) 2011.12.31.-i fordulónapra készített átalakulási vagyonszerűségéhez, annak ellenőrzéséhez szolgáltatott főkönyvi, számviteli adatok a legjobb tudásom szerint

- a tényleges helyzet megállapításához szükséges bizonylatokat, információkat adatokat teljes körűen tartalmazzák és
- a vagyonszerűségek jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra valós tartalommal a tulajdonosi döntések, és az átalakulással kapcsolatos egyéb iratanyagok , bizonylatok , dokumentumok figyelembe vételével.

Kijelentem továbbá, hogy

- nem titkoltam el és
- nem manipuláltam adatokat.

A vagyonszerűség felülvizsgálatához szolgáltatott 2011.12.31.-i záró mérleg adatok, valamint az ezen időpontra vonatkozó vagyonszerűség adatok a valóságnak megfelelnek.

Debrecen, 2012.03.08.

.....
Nyéki István
Vezérigazgató

2011.12.31. -i időponttal

Beolvadó

Hajdúszoboszlói Közülemi Víz -, Csatorna- és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

és

átvevő, jogutód

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Vagyonomérleg

TÁBLÁZATAI

Hajdúszoboszló, 2012.03.08.

BEOLVADÓ
Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI KFT. zárómérlege
2011.12.31.-én

ESZKÖZÖK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Záró mérleg érték
-------------	---------------------	-------------------

01.	A. Befektetett eszközök	137 058
02.	I. Immateriális javak	4 018
03.	Kísérlet fejlesztés aktivált ért.	3 285
04.	Vagyoni értékű jogok	733
05.	Szellemi termékek	
06.	II. Tárgyi eszközök	133 040
07.	Ingatlanok	67 791
08.	Műszaki berendezések	48 977
09.	Egyéb berendezések	5 138
10.	Beruházások	11 134
11.	Beruházásokra adott előlegek	
12.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	
13.	Részesedés kapcsolt váll.-ban	
14.	Egyéb részesedés	
15.	B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	422 421
16.	I. Készletek	13 178
17.	Anyagok	13 124
18.	Befejezetlen termelés	
19.	Áruk	54
20.	II. Követelések	221 826
21.	Követelés áruszállításból (Vevők)	187 043
22.	Követelés kapcsolt váll.-al szembe.	1 906
23.	Egyéb követelés	32 877
24.	III. Értékpapírok	
25.	Forgatási célú hitelv.megtest értékpapír	
26.	IV. Pénzeszközök	187 417
27.	Pénztár, csekk	138
27.	Bankbetétek	187 279
29.	C. Aktív időbeli elhatárolások	39 403
30.	Bevételek elhatárolása	36 218
31.	Költségek elhatárolása	3 185
32.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	598 882

FORRÁSOK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Záró mérleg érték
33.	D. Saját tőke	473 640
34.	I. Jegyzett tőke	15 000
35.	30. Sorból visszavás. részes.névért.	
36.	II. Jegyzett de be nem fizetett tőke	
37.	III. Tőketartalék	4 000
38.	IV. Eredményntartalék	352 144
39.	V. Lekötött tartalék	
40.	VI. Értékelési tartalék	
41.	VII. Mérleg szerinti eredmény	102 496
42.	E. Céltartalék	
43.	F. Kötelezettségek (I+II+III)	97 831
44.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	
45.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	
46.	Egyéb hosszú lejáratú hitel	
47.	Tagi kölcsön	
48.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	97 831
49.	Rövid lejáratú kölcsön	
50.	Rövid lejáratú hitel	
51.	Vevőktől kapott előleg	
52.	Kötelez.áruszáll-ból (szállítók)	64 285
53.	Kötelez. kapcsolt vállalk.szemb	85
54.	Egyéb rövid lejáratú kötelezetts	33 461
55.	G. Passzív időbeli elhatárolás	27 411
56.	Bevételek passzív időbeli elhat	
57.	Költségek passzív időbeli elhat.	3
58.	Halasztott bevételek	27 408
59.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	598 882

Á T V E V Ő
Hajdúszoboszlói VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT. zárómérlege
2011.12.31.-én

ESZKÖZÖK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Záró mérleg érték
-------------	---------------------	-------------------

01.	A. Befektetett eszközök	326 990
02.	I. Immateriális javak	230
03.	Kísérlet fejlesztés aktivált ért.	
04.	Vagyoni értékű jogok	230
05.	Szellemi termékek	
06.	II. Tárgyi eszközök	326 760
07.	Ingatlanok	190 043
08.	Műszaki berendezések	117 341
09.	Egyéb berendezések	17 178
10.	Beruházások	2 198
11.	Beruházásokra adott előlegek	
12.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	-
13.	Részesedés kapcsolt váll.-ban	
14.	Egyéb részesedés	
15.	B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	282 293
16.	I. Készletek	7 212
17.	Anyagok	3 992
18.	Befejezetlen termelés	
19.	Áruk	3 220
20.	II. Követelések	19 397
21.	Követelés áruszállításból (Vevők)	13 999
22.	Követelés kapcsolt váll.-al szembe.	1 107
23.	Egyéb követelés	4 291
24.	III. Értékpapírok	70 000
25.	Forgatási célú hitelv.megtesttesítő ért.p.	70 000
26.	IV. Pénzeszközök	185 684
27.	Pénztár, csekk	348
28.	Bankbetétek	185 336
29.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 605
30.	Bevételek elhatárolása	1 462
31.	Költségek elhatárolása	8 143
32.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	618 888

FORRÁSOK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Záró mérleg érték
-------------	---------------------	-------------------

33.	D. Saját tőke	554 198
34.	I. Jegyzett tőke	345 600
35.	30. Sorból visszavás. részes.névért.	
36.	II. Jegyzett de be nem fizetett tőke	
37.	III. Tőketartalék	23 516
38.	IV. Eredményntartalék	143 582
39.	V. Lekötött tartalék	
40.	VI. Értékelési tartalék	
41.	VII. Mérleg szerinti eredmény	41 500
42.	E. Céltartalék	
43.	F. Kötelezettségek (I+II+III)	43 386
44.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	
45.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	
46.	Egyéb hosszú lejáratú hitel	
47.	Kölcsön	
48.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	43 386
49.	Rövid lejáratú kölcsön	
50.	Rövid lejáratú hitel	
51.	Vevőktől kapott előleg	
52.	Kötelez.áruszáll-ból (szállítók)	5 906
53.	Kötelez. kapcsolt vállalk.szemb	225
54.	Egyéb rövid lejáratú kötelezetts	37 255
55.	G. Passzív időbeli elhatárolás	21 304
56.	Bevételek passzív időbeli elhat	6 478
57.	Költségek passzív időbeli elhat.	475
58.	Halasztott bevételek	14 351
59.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	618 888

BEOLVADÓ
Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI KFT. Vagyonmérlege
2011.12.31.-én

ESZKÖZÖK

adatok:eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Beolvadó vagyon könyv szerinti értéken	Rendezés	Átértékelési különbség	Beolvadó vagyonmérlege
		1.oszlop	2.oszlop	3.oszlop	4.oszlop
01.	A. Befektetett eszközök	137 058			137 058
02.	I. Immateriális javak	4 018			4 018
03.	Kísérlet fejlesztés aktivált ért.	3 285			3 285
04.	Vagyon értékű jogok	733			733
05.	Szellemi termékek				
06.	II. Tárgyi eszközök	133 040			133 040
07.	Ingatlanok	67 791			67 791
08.	Műszaki berendezések	48 977			48 977
09.	Egyéb berendezések	5 138			5 138
10.	Beruházások	11 134			11 134
11.	Beruházásokra adott előlegek				
12.	III. Befektetett pénzügyi eszközök				
13.	Részesedés kapcsolt váll.-ban				
14.	Egyéb részesedés				
15.	B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	422 421			422 421
16.	I. Készletek	13 178			13 178
17.	Anyagok	13 124			13 124
18.	Befejezetlen termelés				
19.	Áruk	54			54
20.	II. Követelések	221 826			221 826
21.	Követelés áruszállításból (Vevők)	187 043			187 043
22.	Követelés kapcsolt váll.-al szembe	1 906			1 906
23.	Egyéb követelés	32 877			32 877
24.	III. Értékpapírok				
25.	Forgatási célú értékpapírok				
26.	IV. Pénzeszközök	187 417			187 417
27.	Pénztár, csekk	138			138
28.	Bankbetétek	187 279			187 279
29.	C. Aktív időbeli elhatárolások	39 403			39 403
30.	Bevételek elhatárolása	36 218			36 218
31.	Költségek elhatárolása	3 185			3 185
32.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	598 882			598 882

3.sz.tábla/
források

FORRÁSOK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Beolvadó vagyon	Rendezés	Átértékelési különbözlet	Beolvadó vagyonmérlege
		könyv szerinti értéken			
		1.oszlop	2.oszlop	3.oszlop	4.oszlop
29.	D. Saját tőke	473 640			473 640
30.	I. Jegyzett tőke	15 000			15 000
31.	30. Sorból visszavás. részes.névért.				
32.	II. Jegyzett de be nem fizetett tőke				
33.	III. Tőketartalék	4 000			4 000
34.	IV. Eredményntartalék	352 144	102 496		454 640
35.	V. Lekötött tartalék				
36.	VI. Értékelési tartalék				
37.	VII. Mérleg szerinti eredmény	102 496	- 102 496		-
38.	E. Céltartalék				
39.	F. Kötelezettségek (I+II+III)	97 831			97 831
40.	I. Hátrasorolt kötelezettségek				
41.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek				
42.	Egyéb hosszú lejáratú hitel				
43..	Kölcsön				
44.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	97 831			97 831
45.	Rövid lejáratú kölcsön				
46.	Rövid lejáratú hitel				
47.	Vevőktől kapott előleg				
48.	Kötelez.áruszáll-ból (szállító)	64 285			64 285
49.	Kötelez. kapcsolt vállalk.szemb	85			85
50.	Egyéb rövid lejáratú kötelez.	33 461			33 461
51.	G. Passzív időbeli elhatárolás	27 411			27 411
52.	Bevételek passzív elhatárol.				
53.	Költségek passzív elhatárol..	3			3
54.	Halasztott bevételek	27 408			27 408
55.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	598 882			598 882

ÁTVEVŐ

Hajdúszoboszlói VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT. Vagyonmérlege
2011.12.31.-én

ESZKÖZÖK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Átvevő vagyon	Rendezés	Átvevő vagyon mérlege
könyv szerinti értéken				
		1.oszlop	2.oszlop	3.oszlop
01.	A. Befektetett eszközök	326 990		326 990
02.	I. Immateriális javak	230		230
03.	Kísérlet fejlesztés aktivált ért.			
04.	Vagyon értékű jogok	230		230
05.	Szellemi termékek			
06.	II. Tárgyi eszközök	326 760		326 760
07.	Ingatlanok	190 043		190 043
08.	Műszaki berendezések	117 341		117 341
09.	Egyéb berendezések	17 178		17 178
10.	Beruházások	2 198		2 198
11.	Beruházásokra adott előlegek			
12.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
13.	Részesedés kapcsolt váll.-ban			
14.	Egyéb részesedés			
15.	B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	282 293		282 293
16.	I. Készletek	7 212		7 212
17.	Anyagok	3 992		3 992
18.	Befejezetlen termelés			
19.	Áruk	3 220		3 220
20.	II. Követelések	19 397		19 397
21.	Követelés áruszállításból (Vevők)	13 999		13 999
22.	Követelés kapcsolt váll.-al szembe.	1 107		1 107
23.	Egyéb követelés	4 291		4 291
24.	III. Értékpapírok	70 000		70 000
25.	Forgatási célú hit.viszonyt megt.ér.	70 000		70 000
26.	IV. Pénzeszközök	185 684		185 684
27.	Pénztár, csekk	348		348
28.	Bankbetétek	185 336		185 336
29.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 605		9 605
30.	Bevételek elhatárolása	1 462		1 462
31.	Költségek elhatárolása	8 143		8 143
32.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	618 888		618 888

4.sz.tábla/
források

FORRÁSOK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Átvevő vagyon	Rendezés	Átvevő vagyon mérlege
könyv szerinti értéken				
		1.oszlop	2. oszlop	3. oszlop
33.	D. Saját tőke	554 198		554 198
34.	I. Jegyzett tőke	345 600		345 600
35.	30. Sorból visszavás. részes.névért.			
36.	II. Jegyzett de be nem fizetett tőke			
37.	III. Tőketartalék	23 516		23 516
38.	IV. Eredményntartalék	143 582	41 500	185 082
39.	V. Lekötött tartalék			
40.	VI. Értékelési tartalék			
41.	VII. Mérleg szerinti eredmény	41 500	- 41 500	
42.	E. Céltartalék			
43.	F. Kötelezettségek (I+II+III)	43 386		43 386
44.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
45.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
46.	Egyéb hosszú lejáratú hitel			
47.	Kölcsön			
48.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	43 386		43 386
49.	Rövid lejáratú kölcsön			
50.	Rövid lejáratú hitel			
51.	Vevőktől kapott előleg			
52.	Kötelez.áruszáll-ból (szállítók)	5 906		5 906
53.	Kötelez. kapcsolt vállalk.szemb	225		225
54.	Egyéb rövid lejáratú kötelezetts	37 255		37 255
55.	G. Passzív időbeli elhatárolás	21 304		21 304
56.	Bevételek passzív időbeli elhat	6 478		6 478
57.	Költségek passzív időbeli elhat.	475		475
58.	Halasztott bevételek	14 351		14 351
59.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	618 888		618 888

Á T V E V Ő
Hajdúszoboszlói VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT. vagyonmérlege
átalakulást (beolvadást) követően

ESZKÖZÖK

sor szám	A tétel megnevezése	1.	2.	1. + 2.
		Beolvadó vagyonmérlege	Átvevő vagyonmérlege	Jogutód beolvadás utáni vagyonmérlege
01.	A. Befektetett eszközök	137 058	326 990	464 048
02.	I. Immateriális javak	4 018	230	4 248
03.	Kísérlet fejlesztés aktivált ért.	3 285		3 285
04.	Vagyon értékű jogok	733	230	963
05.	Szellemi termékek			-
06.	II. Tárgyi eszközök	133 040	326 760	459 800
07.	Ingatlanok	67 791	190 043	257 834
08.	Műszaki berendezések	48 977	117 341	166 318
09.	Egyéb berendezések	5 138	17 178	22 316
10.	Beruházások	11 134	2 198	13 332
11.	Beruházásokra adott előlegek			-
12.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			-
13.	Részesedés kapcsolt váll.-ban			-
14.	Egyéb részesedés			-
15.	B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	422 421	282 293	704 714
16.	I. Készletek	13 178	7 212	20 390
17.	Anyagok	13 124	3 992	17 116
18.	Befejezetlen termelés			-
19.	Áruk	54	3 220	3 274
20.	II. Követelések	221 826	19 397	241 223
21.	Követelés áruszállításból (Vevők)	187 043	13 999	201 042
22.	Követelés kapcsolt váll.-al szembe.	1 906	1 107	3 013
23.	Egyéb követelés	32 877	4 291	37 168
24.	III. Értékpapírok		70 000	70 000
25.	Forgatási célú hit viszony. megt.		70 000	70 000
26.	IV. Pénzeszközök	187 417	185 684	373 101
27.	Pénztár, csekk	138	348	486
28.	Bankbetétek	187 279	185 336	372 615
29.	C. Aktív időbeli elhatárolások	39 403	9 605	49 008
30.	Bevételek elhatárolása	36 218	1 462	37 680
31.	Költségek elhatárolása	3 185	8 143	11 328
32.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	598 882	618 888	1 217 770

**5.sz.tábla/
források**

FORRÁSOK

sor szám	A tétel megnevezése	1.	2.	1. + 2.
		Beolvadó vagyonmérlege	Átvevő vagyonmérlege	Jogutód beolvadás utáni vagyonmérlege
33.	D. Saját tőke	473 640	554 198	1 027 838
34.	I. Jegyzett tőke	15 000	345 600	360 600
35.	30. Sorból visszavás. részes.névért.			-
36.	II. Jegyzett de be nem fizetett tőke			-
37.	III. Tőketartalék	4 000	23 516	27 516
38.	IV. Eredményntartalék	454 640	185 082	639 722
39.	V. Lekötött tartalék			-
40.	VI. Értékelési tartalék			-
41.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-		-
42.	E. Céltartalék			-
43.	F. Kötelezettségek (I+II+III)	97 831	43 386	141 217
44.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			-
45.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			-
46.	Egyéb hosszú lejáratú hitel			-
47.	Kölcsön			-
48.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	97 831	43 386	141 217
49.	Rövid lejáratú kölcsön			-
50.	Rövid lejáratú hitel			-
51.	Vevőktől kapott előleg			-
52.	Kötelez.áruszáll-ból (szállítók)	64 285	5 906	70 191
53.	Kötelez. kapcsolt vállalk.szemb	85	225	310
54.	Egyéb rövid lejáratú kötelezetts	33 461	37 255	70 716
55.	G. Passzív időbeli elhatárolás	27 411	21 304	48 715
56.	Bevételek passzív időbeli elhat		6 478	6 478
57.	Költségek passzív időbeli elhat.	3	475	478
58.	Halasztott bevételek	27 408	14 351	41 759
59.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	598 882	618 888	1 217 770

J O G U T Ó D
Hajdúszoboszlói VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT.
vagyonszerkezet átalakulást (beolvadást) követően

ESZKÖZÖK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	beolvadás utáni vagyon
-------------	---------------------	------------------------

01.	A. Befektetett eszközök	464 049
02.	I. Immateriális javak	4 249
03.	Kísérlet fejlesztés aktivált ért.	3 286
04.	Vagyoni értékű jogok	963
05.	Szellemi termékek	-
06.	II. Tárgyi eszközök	459 800
07.	Ingatlanok	257 834
08.	Műszaki berendezések	166 318
09.	Egyéb berendezések	22 316
10.	Beruházások	13 332
11.	Beruházásokra adott előlegek	-
12.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	-
13.	Részesedés kapcsolt váll.-ban	-
14.	Egyéb részesedés	-
15.	B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	704 715
16.	I. Készletek	20 391
17.	Anyagok	17 116
18.	Befejezetlen termelés	
19.	Áruk	3 275
20.	II. Követelések	241 223
21.	Követelés áruszállításból (Vevők)	201 042
22.	Követelés kapcsolt váll.-al szembe.	3 013
23.	Egyéb követelés	37 168
24.	III. Értékpapírok	70 000
25.	Forgatási célú hit.viszonyt megtestesítő	70 000
26.	IV. Pénzeszközök	373 101
27.	Pénztár, csekk	487
28.	Bankbetétek	372 614
29.	C. Aktív időbeli elhatárolások	49 007
30.	Bevételek elhatárolása	37 680
31.	Költségek elhatárolása	11 327
32.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 217 770

FORRÁSOK

adatok: eFt-ban

sor szám	A tétel megnevezése	beolvadás utáni vagyon
-------------	---------------------	------------------------

33.	D. Saját tőke	1 027 838
34.	I. Jegyzett tőke	360 600
35.	30. Sorból visszavás. részes.névért.	-
36.	II. Jegyzett de be nem fizetett tőke	-
37.	III. Tőketartalék	27 516
38.	IV. Eredményntartalék	639 722
39.	V. Lekötött tartalék	-
40.	VI. Értékelési tartalék	-
41.	VII. Mérleg szerinti eredmény	
42.	E. Céltartalék	-
43.	F. Kötelezettségek (I+II+III)	141 218
44.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-
45.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-
46.	Egyéb hosszú lejáratú hitel	-
47.	Kölcsönök	-
48.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	141 218
49.	Rövid lejáratú kölcsön	-
50.	Rövid lejáratú hitel	-
51.	Vevőktől kapott előleg	-
52.	Kötelez.áruszáll-ból (szállítók)	70 191
53.	Kötelez. kapcsolt vállalk.szemb	311
54.	Egyéb rövid lejáratú kötelezetts	70 716
55.	G. Passzív időbeli elhatárolás	48 715
56.	Bevételek passzív időbeli elhat	6 478
57.	Költségek passzív időbeli elhat.	478
58.	Halasztott bevételek	41 759
59.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 217 770

Beolvadó

Hajdúszoboszlói Közülemi Víz -, Csatorna- és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Vagyonteltára

2012.12.31.-i zárlati időpontra vonatkozóan

Hajdúszoboszló, 2012.03.08.

Hajdúszoboszlói KÖZÜZEMI KFT vagyon leltár

2011.12.31.-én

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonleltár
ESZKÖZÖK			
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	137 058 449		137 058 449
			0
Immateriális javak	4 018 216		4 018 216
Kutatás-fejlesztés akt.értéke	3 285 590		3 285 590
Vagyonért.jogok 3/1. sz. melléklet	732 626		732 626
Tárgyi eszközök	133 040 233		133 040 233
Ingatlanok és kapcs.vagy.ért.jogok 3/2. sz. melléklet	67 790 747		67 790 747
Műszaki berend., gépek, járművek 3/3. sz. melléklet	48 977 363		48 977 363
Egyéb berendezések, felsz.járm. 3/4. sz. melléklet	5 138 473		5 138 473
Beruházások, felújítások 3/5. sz. melléklet	11 133 650		11 133 650
Befektetett pénzügyi eszközök			
FORGÓESZKÖZÖK	422 421 832		422 421 832
			0
Készletek	13 178 462		13 178 462
Anyagok 3/6.sz. melléklet	13 124 078		13 124 078
Áruk 3/7. sz. melléklet	54 384		54 384
Követelések	221 826 234		221 826 234
Követelés áruszáll.szolg.(vevők) 3/8.sz. melléklet	187 042 819		187 042 819
Követelések kapcs.váll.szemben 3/9.sz. melléklet	1 906 373		1 906 373
Egyéb követelések 3/10. sz. melléklet	32 877 042		32 877 042
Pénzeszközök	187 417 136		187 417 136
Pénztár	138 165		138 165
Bankbetétek 3/11.sz. melléklet	187 278 971		187 278 971
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	39 402 577		39 402 577
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	36 217 539		36 217 539
Költségek ráfordítások akt.időbeli elh. 3/12. sz. melléklet	3 185 038		3 185 038
ESZKÖZÖK összesen	598 882 858		598 882 858

Megnevezés	Könyv szerinti érték	Áértékelési különbözet	Vagyoneleltár
------------	----------------------	------------------------	---------------

FORRÁSOK

SAJÁT vagyon

Jegyzett tőke	473 639 770		473 639 770
Tőketartalék	15 000 000		15 000 000
Eredménytartalék	4 000 000		4 000 000
Mérleg szerinti eredmény	352 143 951		352 143 951
	102 495 819		102 495 819

KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettség

Rövid lejáratú kötelezettségek

Köt.áruszáll.és szolg.(szállítók)	97 831 683		97 831 683
3/13. sz. melléklet			0
Rövid lej.köt.kapcs.váll.szemben	64 285 379		64 285 379
3/14. sz. melléklet	85 050		85 050
Egyéb rövid lej.kötelezettség			0
3/15. sz. melléklet	33 461 254		33 461 254
Passzív időbeli elhatárolások			0
Költs.ráford.passzív időbeli elh.	27 411 405		27 411 405
Halasztott bevételek	3 461		3 461
3/16. sz. melléklet	27 407 944		27 407 944
			0
FORRÁSOK összesen	598 882 858		598 882 858

Beolvastó

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Vagyoneleltár

2011.12.31. -i zárlati időpontra vonatkozóan

Hajdúszoboszló, 2012.03.08.

Hajdúszoboszlói VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT. vagyonleltára

2011.12.31.-én

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Könyv szerinti érték	Átértékelés különbözete	Vagyonleltár
ESZKÖZÖK			
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	326 990 273,00		326 990 273,00
Immateriális javak			
Részletesen 4/1.számú melléklet	230 406,00		230 406,00
Tárgyi eszközök	326 759 867,00		326 759 867,00
Ingatlanok, kapcs. Vagyoni ért. Jogok	190 042 516,00		
Részletesen: 4/2. számú melléklet			
Műszaki berendezések, gépek, járművek	117 340 427,00		
Részletesen: 4/3. számú melléklet			
Egyéb berendezések, gépek, járművek	17 178 324,00		
Részletesen: 4/4. számú melléklet			
Beruházások	2 198 600,00		
temető infrastrukt. befejezetlen ber.			
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00		0,00
FORGÓESZKÖZÖK	282 293 186,30		282 293 186,30
Készletek			
anyagok: részletesen: 4/5. számú melléklet	3 991 989,69		3 991 989,69
árúk: részletesen: 4/6. számú melléklet	3 220 453,00		3 220 453,00
Követelések			
követelések áruszállításból és szolgáltatásból: részletesen: 4/7. számú melléklet	13 999 427,00		13 999 427,00
követelések kapcsolt vállalkozással szemben: részletesen: 4/8. számú melléklet	1 106 950,00		1 106 950,00
egyéb követelések: részletesen: 4/9. sz. melléklet	4 290 825,00		4 290 825,00
Értékpapírok			
forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok részletesen: 4/10. számú melléklet	70 000 000,00		70 000 000,00
Pénzeszközök			
pénzeszközök: részletesen 4/11. számú melléklet	185 683 541,61		185 683 541,61
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:	9 604 793,00		9 604 793,00
részletesen: 4/12. számú melléklet			
ESZKÖZÖK összesen	618 888 252,30		618 888 252,30

FORRÁSOK			
SAJÁT TŐKE	554 198 519,12		554 198 519,12
Jegyzett tőke	345 600 000,00		345 600 000,00
Tőketartalék	23 515 740,88		23 515 740,88
Eredménytartalék	143 582 319,23		143 582 319,23
Mérlegszerinti eredmény	41 500 459,01		41 500 459,01
KÖTELEZETTSÉGEK	43 386 049,18		43 386 049,18
Hosszú lejáratú kötelezettség	0,00		
Rövid lejáratú kötelezettségek	43 386 049,18		43 386 049,18
Kötelezettségek áruszállításból (szállítók): részletesen: 4/13. számú melléklet	5 905 564,00		5 905 564,00
Rövidlej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben: részletesen 4/14. számú melléklet	225 398,00		225 398,00
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség: részletesen: 4/15. számú melléklet	37 255 087,18		37 255 087,18
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS: részletesen: 4/16. számú melléklet	21 303 684,00		21 303 684,00
FORRÁSOK összesen	618 888 252,30		618 888 252,30

Beolvastó

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság

mint
átvevő

JOGUTÓD TÁRSASÁG

beolvadás utáni vagyonleltára

2011.12.31. -i zárlati időpontra vonatkozóan

Hajdúszoboszló, 2012.03.08.

Hajdúszoboszlói VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT. vagyon leltára

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Vagyonleltár
ESZKÖZÖK	
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	464 048 722
Immateriális javak	4 248 622
Kísérlet fejlesztés	3 285 590
Vagyoni értékű jogok (5/1a melléklet)	963 032
Szellemi termékek (5/1b melléklet)	
Tárgyi eszközök	459 800 100
Ingatlanok (5/2 melléklet)	257 833 263
Műszaki berendezések (5/3 melléklet)	166 317 790
Egyéb berendezések, felszerelések (5/4a melléklet)	22 316 797
Beruházások, felújítások (5/4b melléklet)	13 332 250
Befektetett pénzügyi eszközök	
FORGÓESZKÖZÖK	704 715 018
Készletek	20 390 905
anyagok (5/5 melléklet)	17 116 068
befejezetlen termelés	
árúk (5/6 melléklet)	3 274 837
Követelések	241 223 436
Követelsé szállításból és szolg.ból (vevők) (5/7 melléklet)	201 042 246
követelések kapcsolt vállalkozással (5/8 melléklet)	3 013 323
egyéb követelések (5/9 melléklet)	37 167 867
Értékpapírok	70 000 000
forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékp.(5/10 melléklet)	70 000 000
Pénzeszközök (5/11 melléklet)	373 100 677
Pénztár	486 460
Bankbetét	372 614 217
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	49 007 370
Bevételek elhatárolása (5/12a melléklet)	37 679 763
Költségek elhatárolása (5/12b melléklet)	11 327 607
ESZKÖZÖK összesen	1 217 770 110

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Vagyoneleltár
FORRÁSOK	
SAJÁT TŐKE	1 027 838 289
Jegyzett tőke	360 600 000
Tőketartalék	27 515 740
Eredménytartalék	639 722 549
Mérlegszerinti eredmény	
KÖTELEZETTSÉGEK	141 217 732
Hosszú lejáratú kötelezettség	
Rövid lejáratú kötelezettségek	141 217 732
Kötel. áruszáll. és nem száml (szállítók) (5/13 melléklet)	70 190 943
Rövid.köt. kapcsolt vállalk.szemben (5/14 melléklet)	310 448
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség (5/15 melléklet)	70 716 341
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS (3/16 + 4/15 sz mellékl)	48 715 089
Bevételek passzív időbeli elhatárolása (5/16a melléklet)	6 477 612
Költségek passzív időbeli elhatárolása (5/16b melléklet)	478 083
Halsztott bevételek (5/16c melléklet)	41 759 394
FORRÁSOK összesen	1 217 770 110

JOGUTÓD
Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Vagyonmérlegéhez készített
Jegyzett tőke fedezetéül szolgáló eszközök (vagyonmérlegben szereplő értéken)

Megnevezés

Jegyzett tőke fedezeti értéke

Ingatlanok, gépek

1. Új ravatalozó 4200 Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél HRSZ:146	19 426 548 Ft
2. Irodaház 4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5. HRSZ: 7638	17.227 617 Ft
3.Szakiipari műhely 4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5. HRSZ: 7638 --	12 944 713 Ft
4. Inert gyűjtő 4200 Hajdúszoboszló, Zsoldos dűlő HRSZ: 0374/10	11.333 296 Ft
5. Zöldségpiac épületegyüttes 4200 Hajdúszoboszló, Bethlen u. 2 HRSZ 2305	9 514 450 Ft
6. Szent Erzsébet utca (Gábor Áron u-Damjanich u. átkötő szakasz parkoló építése) 4200 Hajdúszoboszló, Szent Erzsébet u. HRSZ:3029/2	9 720 860 Ft
7. Komplex telep, hulladékátrakó térburkolat 4200 Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél HRSZ: 0350/18	7.906 854 Ft
8. KXB-116 rendszámú MAN UNIKON tehergépjármű	7.020 387 Ft
9. UNIKON locsoló adapter KXB-116 forgalmi rendszámú autóhoz	4.103 178 Ft
10. ISEKI SXG típusú fűnyíró alvázszám: DF 100243	3.468 333 Ft
11. ISEKI SXG típusú fűnyíró alvázszám: DF 003868	2 963 979 Ft
12. Komplex telepen komposztálótér 4200 Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél, HRSZ: 0350/18	5.300 391 Ft
13. Komplex telepen úthálózat 4200 Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél HRSZ 0350/18	4.187 405 Ft
14. Inert gyűjtőn utépítés 4200 Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél HRSZ: 0374/10	4 965 935 Ft
15. YID-868 HAKO típusú járda tisztítógép alvázszám: 143301603986	7 851 376 Ft
16. KOU-386 MAN típusú hulladékszállító gépjármű Alvázszám: WMAN18ZZ67Y178528	9 088 183 Ft
17. IJK-801 Variopress tip. hulladékszállító gépjármű Alvázszám: WMAL87ZZZ3Y107038	<u>6.000.000 Ft</u>
Tárgyi eszközökből összesen	143 023 505

Bankbetét

Raiffeisen Bank lekötött betét száma: 4280A05769002	62 284183Ft
OTP elszámolási számlából 11738084-20007267:	18 615 431Ft
Raiffeisen Bank lekötött betét : CSFFTD306598	76 676 881 Ft
Kereskedelmi és Hitelbank lekötött betét	60 000 000Ft
(Kereskedelmi és H. bank folyószámla l: 10200335-418100002)	
Bankbetétekből összesen:	217 576 495

Mindösszesen jegyzett tőke fedezete:

360.600.000 Ft

Azaz Háromszázhatvanmillió Hatszázezer Ft rendelkezésre áll.

(A bankbetétek felsorolásából az első kettő tétele a Beolvadó Kft eszközértékei, míg a az utolsó kettő tétel az Átvevő Zrt eszközértékei közül kerültek a vagyonmérleg leltártételei közül megjelölésre)

Hajdúszoboszló, 2012.03.08.

Derzsényi Sándorné
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai bejegyzési szám: 002614