

Javaslat

az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. és az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. átalakításával kapcsolatban a jogelőd és a jogutód társaságok vagyonmérlegének és vagyonleltárának elfogadására

Előterjesztő: Polgármester

Előkészítő: ÓZDSZOLG Nonprofit Kft.

**PH. Településfejlesztési és Vagyon-
gazdálkodási Osztály**

Ó z d, 2011. július 28.

A Képviselő-testület a 12/KH/2011. (I.20.) és a 13/KH/2011. (I.20.) határozataiban arról döntött, hogy az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft-t jogutódlással megszünteti, amit az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft-be történő beolvadással valósított meg. Az átalakulást a cégbíróság 2011. május 23-án bejegyezte.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 141. § (1) bekezdése értelmében *„az átalakulás napjával, az átalakulás napját követő 90 napon belül végleges vagyonszámvetést és végleges vagyonszámvetést kell készíteni és a cégbíróságnál letétbe helyezni mind az átalakuló gazdasági társaságra, mind az átalakulással létrejövő gazdasági társaságra vonatkozóan”*.

Fentiek értelmében az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. jogutódja elkészítette az átalakítással kapcsolatban a jogelőd és a jogutód társaságok vagyonszámvetéseit és vagyonszámvetéseit, melyeket a Képviselő-testület elé terjeszt jóváhagyás céljából. A jogutód gazdasági társaságban a lekötött tartalékkal csökkentett saját tőke összege (31.357 e Ft) meghaladja a jegyzett tőkét (27.000 e Ft), ez a törvényi előírásoknak megfelel.

Az elkészült vagyonszámvetéseket és vagyonszámvetéseket Turzó György független könyvvizsgáló ellenőrizte és záradékolta (lásd: 1. és 2. melléklet). A felügyelő bizottsági jegyzőkönyvet a 3 melléklet tartalmazza.

A vagyonszámvetések a határozati javaslat mellékleteit képezik, a vagyonszámvetések a PH. Településfejlesztési és Vagyongazdálkodási Osztályon megtekinthetőek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslatban foglaltak szíves elfogadására.

Ózdszolg Vagyongazdálkodási, Városüzemeltetési és Szolgáltató Nonprofit Kft.
3600 Ózd, Zrínyi u. 5.
05-09-017932

Független könyvvizsgálói nyilatkozat a társaság tulajdonosai részére

A beolvadással létrejött Ózdszolg Vagyongazdálkodási, Városüzemeltetési és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2011. május 23-i vagyonmérlegéről

Elvégeztük a társaság 2011.05.23-i fordulónapra elkészített vagyoneleltárának és végleges vagyonmérlegének ellenőrzését a beolvadással létrejött **Ózdszolg Vagyongazdálkodási, Városüzemeltetési és Szolgáltató Nonprofit Kft.** 2011.05.23-i vagyonmérlegébe beolvadó vagyonelemek miatt.

A vagyoneleltárral tételesen alátámasztott 2011.05.23-i végleges vagyonmérleg főösszegei:
e Ft

A tétel megnevezése	Átvevő Ózdszolg Kft. vagyona könyv szerinti értéken	Beolvadó vagyontömeg aktualizált értéken	Különbözetek	Rendezés (Saját tőke)	Beolvadással létrejött társaság vagyona
A végleges vagyonmérleg főösszegei	355 399	11 222			366 621

A vagyoneleltár és a végleges vagyonmérleg elkészítése a társaság vezetésének felelőssége. A mi felelősségünk a vagyoneleltár és a végleges vagyonmérleg véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a pénzügyi kimutatás nem tartalmaz lényegesen hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja a vagyonmérleget alátámasztó vagyoneleltár valódiságának, a számviteli alapelveknek megfelelő értékelésének ellenőrzését, a bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálatát.


Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünkhöz.


Záradék:


Véleményünk és megállapításaink szerint a végleges vagyonszámvetés a számviteli törvényben és az általános számviteli elvekben foglaltak szerint állították össze. A vagyonszámvetés a beolvadással létrejött Ózdszolg Vagyongazdálkodási, Városüzemeltetési és Szolgáltató Nonprofit Kft. (átvevő) 2011. május 23-i, végleges vagyonszámvetéséről a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Az ellenőrzés alapján tanúsítjuk, hogy a társaság vagyona és a saját tőke összege a jelenleg érvényben levő értékelési elvek, előírások és eljárások, valamint hasznosítási lehetőségük figyelembevételével az általunk megállapított értéket nem haladja meg.

Nagykanizsa, 2011. június 15.


Pannonconsult Könyvvizsgáló és
Pénzügyi Tanácsadó Kft
8800 Nagykanizsa, Teleki u. 19.
MKVK nyilvántartási szám: 000762


Turzó György
könyvvizsgáló
MKVK: 001077



Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.
3600 Ózd, Bolyki Főút 4.
05-09-017985

Független könyvvizsgálói nyilatkozat a társaság tulajdonosai részére

**A beolvadással megszűnt Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.
 (Átadó) 2011. május 23-i végleges vagyonszármazékléptéről a beolvadás után**

Elvégeztük a társaság 2011.05.23-i fordulónapra elkészített, a kiválás utáni vagyonszármazékléptének és vagyonszármazékléptének ellenőrzését az átalakuló **Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft** (átadó) 2011. május 23-i végleges vagyonszármazékléptéből kiváló vagyonelemek miatt.

A vagyonszármazéklépttel tételre alátámasztott 2011.05.23-i végleges vagyonszármazéklépt főösszegei:

A tétel megnevezése	Átadó Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.-nél levő vagyonszármazéklépt szerinti értéken	Különbözetek	Rendezés (Saját tőke)	Kiválás utáni Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.. vagyona
A végleges vagyonszármazéklépt főösszegei	11 222	-11 222		0

A vagyonszármazéklépt és a végleges vagyonszármazéklépt elkészítése a társaság vezetésének felelősége. A mi felelőségünk a vagyonszármazéklépt- és a végleges vagyonszármazéklépt véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálóra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a pénzügyi kimutatás nem tartalmaz lényegesen hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja a végleges vagyonszármazéklépt és azt alátámasztó vagyonszármazéklépt valódiságának, a számviteli alapelveknek megfelelő értékelésének ellenőrzését, a bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálatát.


Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünkhöz.


Záradék:

Véleményünk és megállapításaink szerint a végleges vagyommérleget a számviteli törvényben és az általános számviteli elvekben foglaltak szerint állították össze. A végleges vagyommérleg az átalakulással megszűnt Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. (átadó) 2011. május 23-i, a kiválás utáni vagyommérlegéről, a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Az ellenőrzés alapján tanúsítjuk, hogy a társaság vagyona és a saját tőke összege a jelenleg érvényben levő értékelési elvek, előírások és eljárások, valamint hasznosítási lehetőségük figyelembevételével az általunk megállapított értéket nem haladja meg.

Nagykanizsa, 2011. június 15.


Pannonconsult – Könyvvizsgáló és
Pénzügyi Tanácsadó Kft
8800 Nagykanizsa, Teleki u. 19.
MKVK nyilvántartási szám: 000762


Turzó György
könyvvizsgáló
MKVK: 001077



Határozati javaslat
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2011.(VII.28.) KH határozata

az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. és az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. átalakításával
kapcsolatban a jogelőd és a jogutód társaságok vagyonszerkezetének és vagyonszerkezetének
elfogadásáról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. alapítói jogkörében eljárva alábbi döntést hozta:

- 1.) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft., mint befogadó társaság 2011. május 23-i fordulónapra vonatkozó - a jelen határozat 1. mellékletét képező - vagyonszerkezetét 355.399 EFt mérlegfőösszeggel, 28.880 EFt saját tőkével és 20.000 EFt jegyzett tőkével elfogadja, és a vagyonszerkezetet alátámasztó vagyonszerkezetét jóváhagyja.
- 2.) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft., mint beolvadó társaság 2011. május 23-i fordulónapra vonatkozó - a jelen határozat 2. mellékletét képező - vagyonszerkezetét 11.222 EFt mérlegfőösszeggel, 2.583 EFt saját tőkével és 7.000 EFt jegyzett tőkével elfogadja, és a vagyonszerkezetet alátámasztó vagyonszerkezetét jóváhagyja.
- 3.) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft., mint jogutód társaság 2011. május 23-i fordulónapra vonatkozó - a jelen határozat 3. mellékletét képező - vagyonszerkezetét 366.621 EFt mérlegfőösszeggel, 31.463 EFt saját tőkével és 27.000 EFt jegyzett tőkével elfogadja, és a vagyonszerkezetet alátámasztó vagyonszerkezetét jóváhagyja.
- 4.) A Képviselő-testület felkéri az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a vagyonszerkezeteket és vagyonszerkezeteket a hatályos jogszabályoknak megfelelően a cégbírósághoz nyújtsa be.

Felelős: ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. ügyvezetője

Határidő: 2011. augusztus 23.

18422247-5221-572-05
Statisztikai számjel

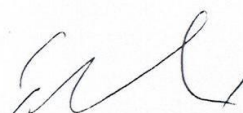
05-09-017932
Cégjegyzék száma


Ózdszolg Nonprofit Kft.

**3600.Ózd, Zrínyi út 5.
(48) 471-422
Végleges vagyonmérleg**

2011. május 23.

Keltezés: 2011. június 15.



 **ÓZDSZOLG NONPROFIT** a vállalkozás vezetője (képviselője)
3600 ÓZD, ZRÍNYI ÚT 5
GyP: 11734121-2003404
Adószám: 18422247-5221-572-05
P.H.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	104 457	0	92 073
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	50	0	50
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok			
6	Szellemi termékek	50		50
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	104 407	0	92 023
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	49 904		49 527
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	22 887		20 381
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	31 116		21 615
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	500		500
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2011. június 15.

ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
OTP: P.H. 4121-20034948
Adószám: 18422247-2-05


a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	261 477	0	261 931
28	I. KÉSZLETEK	5 932	0	5 543
29	Anyagok	3 411		3 127
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek	25		25
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek	2 496		2 391
35	II. KÖVETELÉSEK	71 315	0	110 403
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	41 455		62 257
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	29 860		48 146
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	184 230	0	145 985
50	Pénztár, csekkek	388		334
51	Bankbetétek	183 842		145 651
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 768	0	1 395
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 060		687
55	Halasztott ráfordítások	708		708
52	Eszközök összesen	367 702	0	355 399

Keltezés: 2011. június 15.


 ÖZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034948
 P.H.
 Adószám: 18422247-2-95


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	30 012	0	28 880
58	I. JEGYZETT TŐKE	20 000		20 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	17 880		9 906
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	106		106
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-7 974		-1 132
68	E. Céltartalékok	602	0	602
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék	602		602
72	F. Kötelezettségek	260 771	0	252 980
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	56 923	0	55 615
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	56 923		55 615

Keltezés: 2011. június 15.


 ÖZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÖZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: 18422247-2-05

[Handwritten signature]
 a vállalkozás vezetője (képviseelője)

18422247-5221-572-05
Statistikai számjel

4/6. oldal

05-09-017932
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	203 848	0	197 365
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	108 255		108 255
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 594		33 826
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	76 999		55 284
96	Kötelezettségek értékelési tartaléka			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	76 317	0	72 937
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 314		3 098
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	204		1 401
1001	Halasztott bevételek	71 799		68 438
102	Források összesen	367 702	0	355 399

Keltezés: 2011. június 15.

ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
OTP: 11734121-20034948
Adószám P.H.422247-2-05


a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2011. május 23.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	341 404		102 855
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	341 404	0	102 855
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	18		
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	18	0	0
7	III. Egyéb bevételek	523 764		120 167
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	97 355		25 355
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	68 959		26 207
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	5 405		1 393
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	171 719	0	52 955
15	10 Bérköltség	531 856		106 266
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 397		13 481
17	12 Bérjárulékok	114 430		33 654
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	673 683	0	153 401
19	VI. Értécsökkenési leírás	12 069		3 645
20	VII. Egyéb ráfordítások	15 931		16 190
21	ebből: értékvesztés	1 501		
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-8 216	0	-3 169

Keltezés: 2011. június 15.

ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
OTP: 11734121-20034948
Adószám: 18422247-2-05
P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

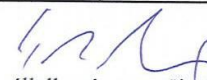
2011. május 23.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	172		66
32	17.sorból: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	172	0	66
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 502		408
40	21.sorból értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	2 502	0	408
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2 330	0	-342
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-10 546	0	-3 511
44	X. Rendkívüli bevételek	6 139		3 425
45	XI. Rendkívüli ráfordítások	3 567		1 046
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	2 572	0	2 379
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-7 974	0	-1 132
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-7 974	0	-1 132
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-7 974	0	-1 132

Keltezés: 2011. június 15.


 ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: P.H.422247-2-05


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

**A BEOLVADÁSSAL MEGSZŰNŐ ÓZDI SPORTCENTRUM SPORT ÉS
VAGYONKEZELŐ NONPROFIT KFT VÉGLEGES VAGYONMÉRLEGE
2011.MÁJUS 23-I FORDULÓNAPPAL**

Statisztikai számjel:21910973-9311-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017985

MÉRLEG "A" változat

ESZKÖZÖK (aktívák)

Sor szám	A tétel megnevezése	ELŐZŐ ÉV	ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSI	2011.MÁJUS 23.
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9508		9041
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9508		9041
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7778		7711
12.	Műszaki berendezések,gépek,járművek	452		986
13.	Egyéb berendezések,felszerelések,járművek	1278		344
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Statisztikai számjel:21910973-9311-113-05
Cégjegyzék száma: 05-09-017985

MÉRLEG "A" változat

Sor szám	A tétel megnevezése	ELŐZŐ ÉV	ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSAI	2011. MÁJUS 23.
26.	B. FORGÓESZKÖZÖK	3312		2181
27.	I. KÉSZLETEK	138		0
28.	Anyagok	133		
29.	Beféjezetlen termelés és félkész termék			
30.	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	5		
31.	Késztermékek			
32.	Áruk			
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK	1117		1001
35.	Követelések áruszáll.-ból és szolgáltatásból	1083		936
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Köv.egyéb rész.viszonyban lévő váll. Szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	34		65
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2057		1180
46.	Pénztár, csekkek	163		1
47.	Bankbetétek	1894		1179
48.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		0
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	12820		11222

Statisztikai számjel:21910973-9311-113-05
Cégjegyzék száma: 05-09-017985

MÉRLEG "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Sor szám	A tétel megnevezése	ELŐZŐ ÉV	ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSAI	2011.MÁJUS 23.
53.	D. SAJÁT TŐKE	6466		2583
54.	I. JEGYZETT TŐKE	7000		7000
55.	54.sorból: visszavás.tulaj.rész névértéken			
56.	II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE			
57.	III. TŐKETARTALÉK			
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1292		-534
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	758		-3883
62.	E. CÉLTARTALÉK			
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalék			
66.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	6354		8639
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
68.	Hátrasorolt köt. kapcsolt váll.szemben			
69.	Hátrasorolt köt. egyéb rész. váll.szemben			
70.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben			
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	Tartós kötelezettségek kapcs. váll.szemben			
78.	Tartós köt. Egyéb rész. Váll.szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6354		8639
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	81.sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőktől kapott előlegek	50		

85.	Kötelezettségek áruszáll.és szolgáltatásból	3900		8233
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú köt.kapcsolt váll.szemben			
88.	Rövid lej.köt.egyéb rész.váll.szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2404		406
90.	G. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		0
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.			
93.	Halasztott bevételek			
94.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	12820	0	11222

Keltezés: 2011.június 15.


 ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI UT. 5.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: 18422247-2-00000000
 P.H. 
 vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Ellenjegyezte:

VÉGLEGES VAGYONMÉRLEG**Beolvadó társaság: Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.**

1/6. oldal

Statisztikai számjel: 21910973-9311-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017985

Jogutód társaság: Ózdszolg Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 18422247-5221-572-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017932

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ba

Sor- szám	A tétel megnevezése	Beolvadó	Jogutód	Összevont
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	9 041	92 073	101 114
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		50	50
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0
5	Vagyoni értékű jogok			0
6	Szellemi termékek		50	50
7	Üzleti vagy cégérték			0
8	Immateriális javakra adott előlegek			0
9	Immateriális javak érték helyesbítése			0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 041	92 023	101 064
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 711	49 527	57 238
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	986	20 381	21 367
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	344	21 615	21 959
14	Tenyészállatok			0
15	Beruházások, felújítások		500	500
16	Beruházásokra adott előlegek			0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Keltetés: 2011. június 15.


 ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734721-20034948
 Adószám: 18422247-2-05



Kelvezés: 2011. június **VÉGLEGES VAGYONMÉRLEG**

Beolvadó társaság: Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 21910973-9311-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017985

2/6. oldal

Jogutód társaság: Ózdszolg Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 18422247-5221-572-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017932

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ba

Sor-szám	A tétel megnevezése	Beolvadó	Jogutód	Összevont
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	2 181	261 931	264 112
28	I. KÉSZLETEK	0	5 543	5 543
29	Anyagok	0	3 127	3 127
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			0
31	Növendék-, hizó- és egyéb állatok	0		0
32	Késztermékek		25	25
33	Áruk			0
34	Készletekre adott előlegek	0	2 391	2 391
35	II. KÖVETELÉSEK	1 001	110 403	111 404
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	936	62 257	63 193
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			0
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
39	Váltókövetelések			0
40	Egyéb követelések	65	48 146	48 211
41	Követelések értékelési különbözete			0
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			0
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 180	145 985	147 165
50	Pénztár, csekkek	1	334	335
51	Bankbetétek	1 179	145 651	146 830
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	1 395	1 395
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			0
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		687	687
55	Halasztott ráfordítások		708	708
52	Eszközök összesen	11 222	355 399	366 621

ÓZDSZOLG. NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI-ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034048
 Adószám: 18422247-5-05

Kelvezés: 2011. június 15.

VÉGLEGES VAGYONMÉRLEG
Beolvadó társaság: Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 21910973-9311-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017985

Jogutód társaság: Ózdszolg Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 18422247-5221-572-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017932

3/6. oldal

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ba

Sor-szám	A tétel megnevezése	Beolvadó	Jogutód	Összevont
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	2 583	28 880	31 463
58	I. JEGYZETT TŐKE	7 000	20 000	27 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			0
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
61	III. TŐKETARTALÉK			0
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 417	8 774	4 357
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		106	106
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			0
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			0
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			0
68	E. Céltartalékok	0	602	602
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			0
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			0
71	Egyéb céltartalék		602	602
72	F. Kötelezettségek	8 639	252 980	261 619
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	55 615	55 615
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		55 615	55 615


ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 6.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: 18422247-2-05

Keltezés: 2011. június 15.

VÉGLEGES VAGYONMÉRLEG

Beolvadó társaság: Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.

4/6. oldal

Statisztikai számjel: 21910973-9311-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017985

Jogutód társaság: Ózdszolg Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 18422247-5221-572-05

Cégjegyzék száma: 05-09-017932

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. május 23.

adatok E Ft-ba

Sor-szám	A tétel megnevezése	Beolvadó	Jogutód	Összevont
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8 639	197 365	206 004
87	Rövid lejáratú kölcsönök			0
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			0
89	Rövid lejáratú hitelek			0
90	Vevőktől kapott előlegek	0	108 255	108 255
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 233	33 826	42 059
92	Váltótartozások			0
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	406	55 284	55 690
96	Kötelezettségek értékelési tartaléka			0
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			0
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	72 937	72 937
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		3 098	3 098
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		1 401	1 401
1001	Halasztott bevételek		68 438	68 438
102	Források összesen	11 222	355 399	366 621

Keltezés: 2011. június 15.

Megjegyzés:
Átértékelés nem történt.


 ÓZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: 18422247-2-05

[Handwritten signature]