

**Javaslat**

**az ÓZDINVEST Kft. és az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. átalakításával kapcsolatban a jogelőd és a jogutód társaságok vagyonmérlegének és vagyonleltárának elfogadására**

**Előterjesztő: Polgármester**

**Előkészítő: ÓZDINVEST Kft.**

**PH. Településfejlesztési Osztály**

**Ó z d, 2016. október 27.**

Tisztelt Képviselő-testület!

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 51/2016. (III.10.), 52/2016. (III.10.), 129/2016. (V.20.) és 130/2016. (V.20.) határozataiban döntött az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetésének szándékáról, melyet az ÓZDINVEST Kft-be történő beolvadással kívánt megvalósítani.

A fenti határozatok szerinti átalakulás cégbírósági bejegyzése 2016. július 31-ével megtörtént.

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

Fentiek értelmében a jogutód gazdasági társaság elkészítette az átalakítással kapcsolatban a jogelőd és a jogutód társaságok vagyonmérlegeit és vagyonleltárait, melyeket a Képviselő-testület elé terjeszt jóváhagyás céljából. A jogutód gazdasági társaságban a lekötött tartalékkal csökkentett saját tőke összege (290.071 e Ft) meghaladja a jegyzett tőkét (30.000 e Ft), ez a törvényi előírásoknak megfelel.

Az elkészült vagyonmérleget és vagyonleltárokat Horváthné Vámos Mária független könyvvizsgáló ellenőrizte és záradékolta (1. melléklet). A felügyelő bizottsági jegyzőkönyvet a 2. melléklet tartalmazza.

A vagyonmérlegek (1., 2., 3. melléklet) és a vagyonleltárok (4., 5., 6. melléklet) a határozati javaslat mellékleteit képezik. A vagyonleltárok soronkénti részletező mellékletei a PH. Településfejlesztési Osztályán megtekinthetők.

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a határozati javaslat elfogadására.

## **FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

**Az ÓZDINVEST Kft.  
és az Ózdi Vízmű Kft.**

**tulajdonosa, Ózd Város Önkormányzata számára**

a társaságok 2016. július 31-i fordulónapra elkészített éves beszámolója alapján 2016. július 31-i fordulónapra elkészített beolvadó Ózdi Vízmű Kft. és az átvevő ÓZDINVEST Kft. végleges vagyonmérlege és azt alátámasztó végleges vagyonleltára vizsgálatáról

### **A végleges vagyonmérlegről és végleges vagyonleltárról készült jelentés**

Az átvevő ÓZDINVEST Kft. 2016. július 31-i fordulónapra vonatkozó közbenső beszámolójának adatait, melyben az eszközök és a források egyező mérleg főösszege 911.415 E Ft, saját tőke összege 246.536 E Ft, a beolvadó Ózdi Vízmű Kft. 2016. július 31-re vonatkozó záró éves beszámolójának adatait, melyben az eszközök és a források egyező mérleg főösszege 44.149 E Ft, a saját tőke összege 43.535 E Ft, külön könyvvizsgáló nem vizsgálta.

Mi elvégeztük a két társaság beszámolója alapján a 2016. július 31-i fordulónapra elkészített végleges vagyonmérleg és az azt alátámasztó végleges vagyonleltár vizsgálatát, melyben a jogutód változatlan formában továbbműködő ÓZDINVEST Kft. végleges vagyonmérlegének **mérlegfőösszege 955.564 E Ft, a saját tőkéje 290.071 E Ft.**

### **A vezetés felelőssége a végleges vagyonmérlegért és végleges vagyonleltárért**

Az éves beszámoló, és ennek alapján a 2016. július 31-i fordulónapra elkészített végleges vagyonmérleg és azt alátámasztó végleges vagyonleltár a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítése és valós bemutatása, valamint az olyan belső kontrollok működtetése, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes végleges vagyonmérleg és végleges vagyonleltár elkészítése, a társaságok ügyvezetésének felelősségi körébe tartozik.

### **A könyvvizsgáló felelőssége**

A független könyvvizsgáló feladata és felelőssége a 2016. július 31-i fordulónapra elkészített végleges vagyonmérleg és azt alátámasztó végleges vagyonleltár véleményezése az elvégzett könyvvizsgálói munka alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a végleges vagyonmérleg és azt alátámasztó végleges vagyonleltár mentes a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a végleges vagyonmérlegben és azt alátámasztó végleges vagyonleltárban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a végleges vagyonmérleg és azt alátámasztó végleges vagyonleltár

akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a végleges vagyonsmérleg és azt alátámasztó végleges vagyonsleltár ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálát magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint a végleges vagyonsmérleg és azt alátámasztó végleges vagyonsleltár átfogó bemutatásának értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk (záradékunk) megadásához.

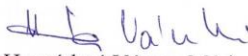
### Vélemény

A beolvadó Ózdi Vízmű Kft. valamint az átvevő, változatlan formában továbbműködő jogutód ÓZDINVEST Kft. a 2016. július 31-i fordulónapra elkészített beolvadási végleges vagyonsmérlegét a hatályos törvényekben és jogszabályokban foglaltaknak megfelelően állította össze és azt alátámasztotta végleges vagyonsleltárral. Az átvevő, változatlan formában továbbműködő jogutód ÓZDINVEST Kft. végleges vagyonsmérlege -- **955.564 EFt mérlegfősszeggel** és **290.071 EFt saját tőkével** -- megbízható és valós képet ad a vállalkozás 2016. július 31-i vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A végleges vagyonsleltár a végleges vagyonsmérleget megfelelően támasztja alá.

Ózd, 2016. szeptember 30.

**GAHM Consulting Kft.**  
3600 Ózd, Búzásvölgy út 1/A  
Adószám: 12561382-3-05

  
Gajmát Albertné  
ügyvezető  
GAHM Consulting Kft.  
székhely: 3600 Ózd, Búzásvölgy út 1/A.  
kamarai tagszám: 001825

  
Horváthné Vámos Mária  
kamarai tag könyvvizsgáló  
kamarai tagszám: 001744


**FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI  
HATÁROZAT**

Az ÓZDINVEST Kft. (székhely: 3600 Ózd, Október 23. tér 1., cégjegyzékszám: 05-09-004107) Felügyelő Bizottsága a 2016. október 18. napján megtartott ülésén – egyhangúlag, 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:

3/2016. (X.18.) határozat  
az Ózdinvest Kft. és az Ózdi Vízmű Kft. végleges vagyonmérlegének elfogadásáról

A Felügyelő Bizottság az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. (székhely: 3600 Ózd, 48-as út 4., cégjegyzékszám: 05-09-002514), mint beolvadó jogi személynek a 2016. július 31. fordulónapi végleges vagyonmérlegét és az azt alátámasztó végleges vagyonleltárt, továbbá az ÓZDINVEST Kft. (székhely: 3600 Ózd, Október 23. tér 1., cégjegyzékszám: 05-09-004107), mint az átvevő jogi személy beolvadást követő nyitó vagyonmérlegét és az azt alátámasztó vagyonleltárt ellenőrizte, a független könyvvizsgáló jelentését is figyelembe véve elfogadásra javasolja az Alapító felé.

Ózd, 2016. október 18.



Dr. Mészáros Miklós  
a Felügyelő Bizottság elnöke



Tartó Lajos  
a Felügyelő Bizottság tagja



Kiss Judit  
a Felügyelő Bizottság tagja

**Határozati javaslat**  
**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**.../2016. (X.27.) határozata**  
**az ÓZDINVEST Kft. és az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. átalakításával kapcsolatban a**  
**jogelőd és a jogutód társaságok vagyonmérlegének és vagyonleltárának elfogadásáról**

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és az ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft. alapítói jogkörében eljárva az alábbi határozatot hozta:

1. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft., mint befogadó társaság 2016. július 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 1. mellékletét képező - vagyonmérlegét 911.415 EFt mérlegfőösszeggel, 246.536 EFt saját tőkével és 15.660 EFt jegyzett tőkével elfogadja, és a vagyonmérleget alátámasztó vagyonleltárt jóváhagyja.
2. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft., mint beolvadó társaság 2016. július 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 2. mellékletét képező - vagyonmérlegét 44.149 EFt mérlegfőösszeggel, 43.535 EFt saját tőkével és 60.000 EFt jegyzett tőkével elfogadja, és a vagyonmérleget alátámasztó vagyonleltárt jóváhagyja.
3. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft., mint jogutód társaság 2016. július 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 3. mellékletét képező - vagyonmérlegét 955.564 EFt mérlegfőösszeggel, 290.071 EFt saját tőkével és 30.000 EFt jegyzett tőkével elfogadja, és a vagyonmérleget alátámasztó vagyonleltárt jóváhagyja.
4. A Képviselő-testület felkéri az ÓZDINVEST Kft. ügyvezetőjét, hogy a vagyonmérlegeket és vagyonleltárakat a hatályos jogszabályoknak megfelelően a cégbírósághoz nyújtsa be.

**Felelős:** ÓZDINVEST Kft. ügyvezetője

**Határidő:** 2016. október 29.

**Átvevő társaság:  
Ózdinvest Kft.**

Cím: 3600 Ózd, Október 23. tér 1.

Adószám: 11381242-2-05

Cégjegyzékszám: 05-09-004107

**Átvevő Társaság Végleges vagyommérleg  
Fordulónap 2016.07.31.**

E Ft-ban

Sor-szám	Eszközök	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonerőtelékelés szerinti érték
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>712 392</b>	<b>0</b>	<b>712 392</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	156	0	156
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	8		8
6	4. Szellemi termékek	148		148
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>712 236</b>	<b>0</b>	<b>712 236</b>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	703 665		703 665
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 439		1 439
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 132		7 132
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			

Sor- szám	Eszközök	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonerőtelés szerinti érték
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>188 248</b>	<b>0</b>	<b>188 248</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>11 760</b>	<b>0</b>	<b>11 760</b>
31	1. Anyagok	38		38
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk	11 722		11 722
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>102 201</b>	<b>0</b>	<b>102 201</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	73 492		73 492
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	28 709		28 709
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>65 900</b>	<b>0</b>	<b>65 900</b>
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	3. Egyéb részesedés			
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	65 900		65 900
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete			



Sor- szám	Eszközök	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbség	Vagyonértékelés szerinti érték
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 387	0	8 387
54	1. Pénztár, csekkek	1 599		1 599
55	2. Bankbetétek	6 788		6 788
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>10 775</b>	<b>0</b>	<b>10 775</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 466		10 466
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	309		309
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>911 415</b>	<b>0</b>	<b>911 415</b>

Sor-szám	Források	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
61	<b>D. Saját tőke</b>	<b>246 536</b>	<b>0</b>	<b>246 536</b>
62	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>15 660</b>		<b>15 660</b>
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
65	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	<b>396 237</b>		<b>396 237</b>
66	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>-165 361</b>		<b>-165 361</b>
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>			
72	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>11 999</b>	<b>0</b>	<b>11 999</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék	11 999		11 999
76	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>624 296</b>	<b>0</b>	<b>624 296</b>
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>519 814</b>	<b>0</b>	<b>519 814</b>
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	519 814		519 814

Sor-szám	Források	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>104 482</b>	<b>0</b>	<b>104 482</b>
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	28 000		28 000
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőktől kapott előlegek	83		83
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45 560		45 560
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 839		30 839
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>28 584</b>	<b>0</b>	<b>28 584</b>
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 113		1 113
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 446		1 446
108	3. Halasztott bevételek	26 025		26 025
109	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>911 415</b>	<b>0</b>	<b>911 415</b>

Dátum: Ózd, 2016. szeptember 30.

ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11081242-2-05



Ózdinvest Kft.

Beolvadó társaság:

Ózdi Vízmű Kft.

Cím: 3600 Ózd, 48-as út 4.

Adószám: 110652261-2-05

Cégjegyzékszám: 05-09-002514

**Beolvadó Társaság Végleges vagyonmérleg  
Fordulónap 2016.07.31.**

E Ft-ban

Sor-szám	Eszközök	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>37 826</b>	<b>0</b>	<b>37 826</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyon értékű jogok			0
6	4. Szellemi termékek			0
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbitése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>37 826</b>	<b>0</b>	<b>37 826</b>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	21 338		21 338
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	16 472		16 472
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16		16
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbitése			

Sor-szám	Eszközök	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonerőtelés szerinti érték
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>6 281</b>	<b>0</b>	<b>6 281</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>2 381</b>	<b>0</b>	<b>2 381</b>
31	1. Anyagok	2 381		2 381
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			0
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>784</b>	<b>0</b>	<b>784</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	579		579
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	205		205
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	3. Egyéb részesedés			
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete			

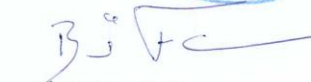
Sorszám	Eszközök	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 116	0	3 116
54	1. Pénztár, csekkek	102		102
55	2. Bankbetétek	3 014		3 014
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>42</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	42		42
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			0
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>44 149</b>	<b>0</b>	<b>44 149</b>

Sor- szám	Források	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözlet	Vagyonerőtelési szerinti érték
61	<b>D. Saját tőke</b>	<b>43 535</b>	<b>0</b>	<b>43 535</b>
62	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>60 000</b>		60 000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	8 917		8 917
66	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>-25 382</b>		<b>-25 382</b>
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>			
72	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			0
76	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>451</b>	<b>0</b>	<b>451</b>
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			0

Sor-szám	Források	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>451</b>	<b>0</b>	<b>451</b>
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			0
96	3. Vevőktől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45		45
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	406		406
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>163</b>
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			0
108	3. Halasztott bevételek	163		163
109	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>44 149</b>	<b>0</b>	<b>44 149</b>

Dátum: Ózd, 2016. szeptember 30.

ÓZDI VÍZMŰ KFT  
ÓZDI VÍZ 1.

  
Ózdi Vízmű Kft.



## 3. melléklet a .../2016. (X.27.) határozathoz

**Átvevő társaság:  
Ózdinvest Kft.**

Cím: 3600 Ózd, Október 23. tér 1.

Adószám: 11381242-2-05

Cégjegyzékszám: 05-09-004107

**Beolvadó társaság:  
Ózdi Vízmű Kft.**

Cím: 3600 Ózd, 48-as út 4.

Adószám: 110652261-2-05

Cégjegyzékszám: 05-09-002514

**Átalakulással létrejövő társaság:  
Ózdinvest Kft.**

Cím: 3600 Ózd, Október 23. tér 1.

Adószám: 11381242-2-05

Cégjegyzékszám: 05-09-004107

**Végleges vagyonmérleg  
Fordulónap 2016.07.31.**

Sor- szám	Eszközök	Átvevő Ózdinvest Kft. Vagyona könyv szerinti értéken (E Ft)	Beolvadó Ózdi Vízmű Kft. Vagyona vagyoneértékelés szerinti értéken (E Ft)	KÜLÖNBÖ- ZETEK	RENDEZÉS	Átalakulással létrejövő, változatlan formában továbbműködő Ózdinvest Kft. vagyona beolvadás után (E Ft)
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>712 392</b>	<b>37 826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>750 218</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>156</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156</b>
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
5	3. Vagyoni értékű jogok	8	0			8
6	4. Szellemi termékek	148	0			148
7	5. Üzleti vagy cégérték					0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek					0
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése					0
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>712 236</b>	<b>37 826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>750 062</b>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	703 665	21 338			725 003
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 439	16 472			17 911
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 132	16			7 148
14	4. Tenyészállatok					0
15	5. Beruházások, felújítások					0
16	6. Beruházásokra adott előlegek					0
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0

Sor- szám	Eszközök	Átvevő Ózdinvest Kft. Vagyona könyv szerinti értéken (E Ft)	Beolvadó Ózdi Vízmű Kft. Vagyona vagyoneértékelés szerinti értéken (E Ft)	KÜLÖNBÖ- ZETEK	RENDEZÉS	Átalakulással létrejövő, változatlan formában továbbműködő Ózdinvest Kft. vagyona beolvadás után (E Ft)
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0			0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					0
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés					
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban					
23	5. Egyéb tartós részesedés					0
24	vállalkozásban					0
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön					0
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					0
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>188 248</b>	<b>6 281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>194 529</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>11 760</b>	<b>2 381</b>			<b>14 141</b>
31	1. Anyagok	38	2 381			2 419
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek					0
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok					0
34	4. Késztermékek					0
35	5. Áruk	11 722				11 722
36	6. Készletekre adott előlegek					0
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>102 201</b>	<b>784</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102 985</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	73 492	579			74 071
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					0
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
42	5. Váltókövetelések					0
43	6. Egyéb követelések	28 709	205			28 914
44	7. Követelések értékelési különbözete					0
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					0
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>65 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65 900</b>
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban					0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés					
49	3. Egyéb részesedés					0
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek					0
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	65 900				65 900
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete					0

Sor- szám	Eszközök	Átvevő Ózdinvest Kft. Vagyona könyv szerinti értéken (E Ft)	Beolvadó Ózdi Vízmű Kft. Vagyona vagyoneértékelés szerinti értéken (E Ft)	KÜLÖNBŐ- ZETEK	RENDEZÉS	Átalakulással létrejövő, változatlan formában továbbműködő Ózdinvest Kft. vagyona beolvadás után (E Ft)
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 387	3 116			11 503
54	1. Pénztár, csekkek	1 599	102			1 701
55	2. Bankbetétek	6 788	3 014			9 802
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>10 775</b>	<b>42</b>			<b>10 817</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 466	42			10 508
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	309				309
59	3. Halasztott ráfordítások					0
<b>60</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>911 415</b>	<b>44 149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>955 564</b>

Sor-szám	Források	Átvevő Ózdinvest Kft. Vagyona könyv szerinti értéken (E Ft)	Beolvadó Ózdi Vízmu Kft. Vagyona vagyoneértékelés szerinti értéken (E Ft)	KÜLÖNBÖZETEK	RENDEZÉS	Átalakulással létrejövő, változatlan formában továbbmüködő Ózdinvest Kft. vagyona beolvadás után (E Ft)
61	<b>D. Saját tőke</b>	<b>246 536</b>	<b>43 535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	290 071
62	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>15 660</b>	<b>60 000</b>	-45 660		30 000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken					0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					0
65	III. TŐKETARTALÉK	396 237	8 917		-145 083	260 071
66	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>-165 361</b>	<b>-25 382</b>	45 660	145 083	0
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK					0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					0
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka					0
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka					0
71	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>					0
72	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>11 999</b>	<b>0</b>			<b>11 999</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre					0
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre					0
75	3. Egyéb céltartalék	11 999				11 999
76	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>624 296</b>	<b>451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>624 747</b>
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					0
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					0
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>519 814</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>519 814</b>
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					0
84	2. Átváltoztatható kötvények					0
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból					0
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek					0
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek					0
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					0
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	519 814				519 814

Sor- szám	Források	Átvevő Ózdinvest Kft. Vagyona könyv szerinti értéken (E Ft)	Beolvadó Ózdi Vízű Kft. Vagyona vagyonértékelés szerinti értéken (E Ft)	KÜLÖNBÖ- ZETEK	RENDEZÉS	Átalakulással létrejövő, változatlan formában továbbműködő Ózdinvest Kft. vagyona beolvadás után (E Ft)
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>104 482</b>	<b>451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104 933</b>
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	28 000				28 000
94	ebből: az átváltoztatható kötvények					0
95	2. Rövid lejáratú hitelek					0
96	3. Vevőktől kapott előlegek	83				83
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45 560	45			45 605
98	5. Váltótartozások					0
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					0
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 839	406			31 245
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete					0
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					0
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>28 584</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 747</b>
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 113				1 113
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 446				1 446
108	3. Halasztott bevételek	26 025	163			26 188
109	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>911 415</b>	<b>44 149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>955 564</b>

Dátum: Ózd, 2016. szeptember 30.

ÓZDINVEST KFT.  
3690 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05

*[Handwritten signature]*  
Ózdinvest Kft.

ÓZDI VÍZMŰ KFT.  
ÓZDI VÍZ 1.

*[Handwritten signature]*  
Ózdi Vízmű Kft.

Statisztikai számjel 11381242-6832-113-05

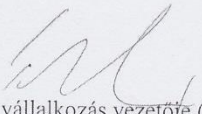
Cégjegyzék száma 05-09-004107

**Ózdinvest Önkormányzati Vagyonkezelő és  
Beruházásszervező Korlátolt Felelősségű Társaság**

cím: 3600 Ózd, Október 23. tér 1.

**Végleges vagyonleltár**  
Átvevő társaság  
Fordulónap: 2016. július 31.

Ózd, 2016. szeptember 30.

  
a vállalkozás vezetője ( képviselője )

P.H.  
ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-6-00

Özdinvest Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft.

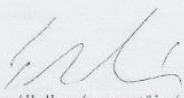
Végleges vagyonejtár  
 Átvevő társaság  
 2016.07.31

Ft-ban

Azonosít szám	A tétel megnevezése	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
a	b	c	d	e
1	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>712 391 582</b>	<b>0</b>	<b>712 391 582</b>
2	Immateriális javak	155 859	0	155 859
5	Vagyoni értékű jogok 1. sz. melléklet	8 000		8 000
6	Szellemi termékek 1. sz. melléklet	147 859		147 859
10	Tárgyi eszközök	712 235 723	0	712 235 723
11	Ingatlanok és a kapcs.v.é.j. 1. sz. melléklet	703 665 237		703 665 237
12	Műszaki ber.-ek, gépek, járművek 1. sz. melléklet	1 439 043		1 439 043
13	Egyéb ber.-ek, felszer., járművek 1. sz. melléklet	7 131 443		7 131 443
29	<b>Forgóeszközök</b>	<b>188 247 912</b>	<b>0</b>	<b>188 247 912</b>
30	Készletek	11 759 464	0	11 759 464
31	Anyagok 2. sz. melléklet	37 964		37 964
35	Áruk	11 721 500	0	11 721 500
	Temetkezési kellékek 3. sz. melléklet	2 717 125		2 717 125
	Központi óvodai konyha árukészlet 4. sz. melléklet	2 344 523		2 344 523
	Kávézó árukészlet 5. sz. melléklet	119 218		119 218
	Közvetített szolgáltatások 6. sz. melléklet	6 540 634		6 540 634
37	Követelések	102 201 289	0	102 201 289
38	Vevőkövetelések	73 492 380	0	73 492 380
	Vevőkövetelések 7. sz. melléklet	96 146 010		96 146 010
	Vevők értékesítése és annak visszairása 8. sz. mell.	-22 653 630		-22 653 630
43	Egyéb követelések	28 708 909	0	28 708 909
	Egyéb adott előlegek 48. sz. mell.	1 776 907		1 776 907
	Vásárolt végrehajtási előlegek Ózdszolg 9. sz. mell.	30 394		30 394
	Végrehajtási előlegek 10. sz. melléklet	3 803 237		3 803 237
	Egyéb elszámolás munkaváll. szemben 11. sz. mell.	31 975		31 975
	Rovid lejáratú kölcsön m.váll. 12. sz. melléklet	381 333		381 333
	Hosszú lejáratú kölcsön m.váll. 13. sz. melléklet	2 587 268		2 587 268
	Vásárolt követelés Ózdszolg 14. sz. melléklet	4 516 189		4 516 189
	Vásárolt követelés ÓHG szemétdíjhátr. 15. sz. melléklet	12 568 124		12 568 124
	Lakáshasználati díj, 3. kategóriás óvadék 16. sz. melléklet	263 700		263 700
	Erzsébet utalvány elszámolási számla 17. sz. melléklet	226 600		226 600
	Szállítói túlfizetésből eredő köv. 18. sz. melléklet	985		985
	Technikai Pénzforgalmi AFA számla Inbaker Kft.	3 556		3 556
	Egyéb köv. értékesítése	-9 028 227		-9 028 227
	Ózdszolg vás.köv. értékesítése 19. sz. melléklet	-2 496 994		-2 496 994
	ÓHG megvás. szemétdíjtart. értékeszt. 20. sz. melléklet	-6 531 233		-6 531 233
	Bartók 2. lakások elkül. pénzeszk.	1 524 326		1 524 326
	NAV Társasági adó	364 000		364 000
	NAV Illetékek túlfizetés	2 000		2 000
	NAV Cégaudató túlfizetés	30 850		30 850
	NAV Birósági illetek	94 100		94 100
	NAV Közműadó	5 998 000		5 998 000
	Helyi építményadó	54 450		54 450
	Helyi iparüzési adó	3 468 950		3 468 950
	Önkorm. Pótlék túlfiz.	10 192		10 192
46	Értékpapírok	65 899 663	0	65 899 663
51	Forg.-i célú hitel.-t megtestesítő értékp.-ok 21. sz. melléklet	65 899 663		65 899 663
53	Pénzeszközök	8 387 496	0	8 387 496
54	Pénztár	1 599 155		1 599 155
	Pénztár Központi 22. sz. melléklet	934 340		934 340

	<i>Pénztár Temetkezési Divízió 23. sz. melléklet</i>	664 815		664 815
55	Bankszámla	6 788 341		6 788 341
	<i>Bankszámla OTP 11734121-20045522-00000000</i>	3 182 646		3 182 646
	<i>Bankszámla K&amp;H 10400353-49545755-49501029</i>	33 682		33 682
	<i>Bankszámla K&amp;H 10400353-49545755-49501043</i>	1 272 013		1 272 013
	<i>Kamatozó betétszámla (lekötött betét)</i>	2 300 000		2 300 000
56	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>10 775 230</b>	<b>0</b>	<b>10 775 230</b>
57	<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása 24. sz. melléklet</i>	10 465 948		10 465 948
58	<i>Költségek, ráford.-ok aktív időbeli elhat.-a 25. sz. mell.</i>	309 282		309 282
60	<b>Eszközök összesen:</b>	<b>911 414 724</b>	<b>0</b>	<b>911 414 724</b>

Ózd, 2016. szeptember 30.

  
 a vállalkozás vezetője ( képviselője )  
 P.H. INVEST KFT.  
 8501 Ózd, Dózsa 23. tér 1.  
 Adószám: 11801042-0-09



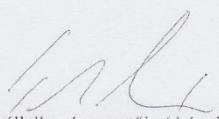
Ózdinvest Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft.

Végleges vagyonleltár  
Átvevő társaság  
2016.07.31

				Ft-ban
Sor-szám	A tétel megnevezése	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyonértékelés szerinti érték
61	Saját tőke	246 536 168	0	246 536 168
62	JEGYZETT TŐKE	15 660 000	0	15 660 000
	Ózdinvest Kft.	15 660 000		15 660 000
65	TŐKETARTALÉK	396 237 279	0	396 237 279
	Ózdinvest Kft.	396 237 279		396 237 279
66	EREDMÉNYTARTALÉK	-165 361 111	0	-165 361 111
	Ózdinvest Kft.	-165 361 111		-165 361 111
71	ADÓZOTT EREDMÉNY	0		0
72	Céltartalékok	11 998 714	0	11 998 714
75	Egyéb céltartalék 26. sz. melléklet	11 998 714		11 998 714
76	Kötelezettségek	624 296 066	0	624 296 066
82	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	519 813 884	0	519 813 884
	VK. Földterület és épület 27. sz. melléklet	433 961 601		433 961 601
	VK. Eszközök 27. sz. melléklet	2 330 525		2 330 525
	48-as út lakások elkül. pénzeszk.	11 373 818		11 373 818
	ID. VK. Óvadék nyilvántartás 28. sz. melléklet	2 874 331		2 874 331
	ID. ÜNL. Óvadék nyilvántartás 29. sz. melléklet	7 210 637		7 210 637
	ID. ÜL. Óvadék nyilvántartás 30. sz. melléklet	55 917 466		55 917 466
	ID. VD. Óvadék nyilvántartás 31. sz. melléklet	100 000		100 000
	ID. ÜL. Óvadékrészlet 32. sz. melléklet	6 045 506		6 045 506
92	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	104 482 182	0	104 482 182
93	Alapítókka szembeni kötelezettségek	28 000 000		28 000 000
96	Vevőtől kapott előleg 49. sz. mell.	82 919		82 919
97	Köt.-ek áruszáll.-ból és szolg.-ból (szállítók) 33. sz. mell.	45 559 931		45 559 931
102	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	30 839 332	0	30 839 332
	Fizetendő Munkavállalóktól levont SZJA	1 666 000		1 666 000
	Fizetendő Munkáltatói terhelő SZJA	77 000		77 000
	Fizetendő EHO	88 000		88 000
	Fizetendő Táppénz hozzájárulás	143 184		143 184
	Fizetendő ÁFA	4 996 000		4 996 000
	Fizetendő bér	7 772 590		7 772 590
	Fizetendő Nyugdíjbizt.járulék	1 206 000		1 206 000
	Fizetendő Eb. és munkaváll.jár.	1 008 000		1 008 000
	Fizetendő Szoc.hj.adó	3 097 000		3 097 000
	Fizetendő Szakképz.hj.	117 000		117 000
	Bírói letiltás 34. sz. melléklet	69 023		69 023
	Gyermektartásdíj 35. sz. melléklet	181 142		181 142
	Lakástörlesztő elszámoló számla 36. sz. melléklet	514 679		514 679
	Bérbeszámítási elsz. számla 37. sz. melléklet	1 342 263		1 342 263
	Pályázati biztosíték elsz. számla 38. sz. melléklet	150 000		150 000
	Lak. kapcs. köt. visszatartott óvadék 39. sz. melléklet	2 371 911		2 371 911
	Lak. kapcs. köt. visszatartott LH díj 40. sz. melléklet	157 042		157 042
	Rövid lejáratú egyéb köt. 41. sz. melléklet	3 010 366		3 010 366
	Vevők részéről túlfizetések 42. sz. melléklet	488 327		488 327
	Bankszámla K&H 10200177-27412246-00000000	2 373 830		2 373 830
	Értékpapírsz. K&H 10406500-00162855-00000014	9 975		9 975
105	Passzív időbeli elhatárolások	28 583 776	0	28 583 776
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása 43. sz. mell.	1 112 470		1 112 470
107	Költségek, ráford.-ok passzív időbeli elhat.-a 44. sz. mell.	1 446 151		1 446 151
108	Halasztott bevételek	26 025 155		26 025 155
	Tértégmentesen átvett gázvagyron 45. sz. mell.	9 534 394		9 534 394

	<i>Október 23. tér 1. támogat.-ból megval.felúj. 46. sz. mell</i>	14 040 636		14 040 636
	<i>Licitlábér időbeli elhat. 47. sz. melléklet</i>	2 450 125		2 450 125
109	<b>Források összesen</b>	<b>911 414 724</b>	<b>0</b>	<b>911 414 724</b>

Ózd, 2016. szeptember 30.

  
a vállalkozás vezetője ( képviselője )  
P.H.  
ÓZDINVEST KFT.  
3500 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05

Statisztikai számjel 11065261-9329-113-05

Cégjegyzék száma 05-09-002514

**Ózdi Vízes és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság**

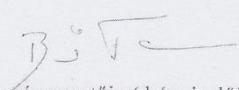
**3600 Ózd, 48-as út 4.**

## **Végleges vagyonleltár**

**Beolvadó társaság**

**Fordulónap: 2016. július 31.**

Ózd, 2016. szeptember 30.

  
a vállalkozás vezetője ( képviselője )

**P.H. VÍZMŰ KFT**  


Ózdi Víz- és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság

Végleges vagyonleltár  
Beolvadó társaság  
2016.07.31

Azonosítószám	A tétel megnevezése	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Ft-ban
				Vagyonértékelés szerinti érték
a	b	c	d	e
1	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>37 826 316</b>		<b>37 826 316</b>
11	Immateriális javak	0		0
	1.sz.melléklet	0		0
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	21 338 010		21 338 010
	2.sz.melléklet	21 338 010		21 338 010
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	16 471 960		16 471 960
	3.sz.melléklet	16 471 960		16 471 960
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 346		16 346
	4.sz.melléklet	16 346		16 346
29	<b>Forgóeszközök</b>	<b>6 280 923</b>		<b>6 280 923</b>
30	Készletek	2 380 753		2 380 753
31	4.sz.melléklet	2 380 753		2 380 753
37	<b>Követelések</b>	<b>783 743</b>		<b>783 743</b>
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	578 782		578 782
	5.sz.melléklet	616 797		616 797
	Követelés értékesítése - Petrényi Tünde	-38 015		-38 015
43	Egyéb követelések	204 961		204 961
	Eltérő időszaki levonható ÁFA	17 174		17 174
	Magyar Telekom Nyrt. 0325 sz.szla	675		675
	Magyar Telekom Nyrt. 5120160011544937 sz.szla	6 273		6 273
	Magyar Telekom Nyrt. 0324 sz.szla	3 375		3 375
	Libra Szoftver Zrt. G542/16 sz.szla	6 851		6 851
	Szállítói Számla túlfizetés	43 737		43 737
	Magyar Telekom Nyrt.	43 737		43 737
	Társasági adó tárgyév	119 000		119 000
	Iparüzési adó	25 050		25 050
53	<b>Pénzeszközök</b>	<b>3 116 427</b>		<b>3 116 427</b>
54	Pénztár	102 225		102 225
55	Bankbetét	3 014 202		3 014 202
	K&H Bank Zrt. 10200177-27411427-00000000	3 014 202		3 014 202
56	<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>42 000</b>		<b>42 000</b>
57	Bérelti díj 2016.06.hó Metal-Renova Kft.	42 000		42 000
60	<b>Eszközök összesen:</b>	<b>44 149 239</b>		<b>44 149 239</b>

Ózd, 2016. szeptember 30.

a vállalkozás vezetője ( képviselője )

P.H.

ÓZDI VÍZMŰ KFT



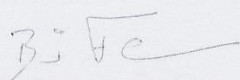
Ózdi Víz- és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság

Végleges vagyoneleltár  
Beolvadó társaság  
2016.07.31

Ft-ban

Azonosítószám	A tétel megnevezése	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Vagyoneértékelés szerinti érték
a	b	c	d	e
61	Saját tőke	43 535 305	0	43 535 305
62	Jegyzett tőke	60 000 000		60 000 000
	Ózd város Önkormányzata	60 000 000		60 000 000
65	Tőketartalék	8 917 000		8 917 000
66	Eredménytartalék	-25 381 695		-25 381 695
71	Adózott eredmény	0		0
76	Kötelezettségek	450 936		450 936
92	Rövid lejáratú kötelezettségek	450 936		450 936
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45 323		45 323
	Magyar Telekom Nyrt. 5120160011544937 sz. szála	42 148		42 148
	Magyar Telekom Nyrt. 0325 sz. szála	3 175		3 175
	Önkormányzati adók	405 613		405 613
	Építmény adó	245 100		245 100
	Gépjármű adó	157 597		157 597
	Pótlék	2 916		2 916
105	Passzív időbeli elhatárolások	162 998		162 998
108	Halasztott bevételek	162 998		162 998
	7.sz.melléklet	162 998		162 998
109	<b>Források összesen</b>	<b>44 149 239</b>		<b>44 149 239</b>

Ózd, 2016. szeptember 30.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Ó.Z.P.H. VÍZMŰ KFT



Statisztikai számjel 11381242-6832-113-05

Cégjegyzék száma 05-09-004107

**Ózdinvest Önkormányzati Vagyonkezelő és  
Beruházásszervező Korlátolt Felelősségű Társaság**

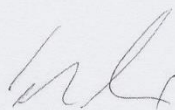
cím: 3600 Ózd, Október 23. tér 1.

**Végleges vagyonleltár**

Létrejövő társaság  
Fordulónap: 2016. július 31.

Ózd, 2016. szeptember 30.

ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05



a vállalkozás vezetője ( képviselője )  
P.H.

Ózdinvest Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft.

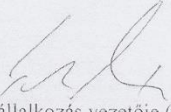
Végleges vagyonleltár  
Létrejövő társaság  
2016.07.31

Ft-ban

Azonosít szám	A tétel megnevezése	Vagyonértékelés szerinti érték
a	b	c
1	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>750 217 898</b>
2	Immateriális javak	155 859
5	Vagyoni értékű jogok 1. sz. melléklet	8 000
6	Szellemi termékek 1. sz. melléklet	147 859
10	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>750 062 039</b>
11	Ingatlanok és a kapcsolódó eszközök 1. sz. melléklet	725 003 247
12	Műszaki ber.-ek, gépek, járművek 1. sz. melléklet	17 911 003
13	Egyéb ber.-ek, felszer., járművek 1. sz. melléklet	7 147 789
29	<b>Forgóeszközök</b>	<b>194 528 835</b>
30	Készletek	14 140 217
31	Anyagok 2. sz. melléklet	2 418 717
35	Áruk	11 721 500
	Temetkezési kellékek 3. sz. melléklet	2 717 125
	Központi óvodai konyha árukészlet 4. sz. melléklet	2 344 523
	Kávézó árukészlet 5. sz. melléklet	119 218
	Közvetített szolgáltatások 6. sz. melléklet	6 540 634
37	Követelések	102 985 032
38	Vevőkövetelések	74 071 162
	Vevőkövetelések 7. sz. melléklet	96 762 807
	Vevők értékvesztése és annak visszairása 8. sz. mell.	-22 691 645
43	Egyéb követelések	28 913 870
	Egyéb adott előlegek 48. sz. mell.	1 776 907
	Vásárolt végrehajtási előlegek Ózdszolg 9. sz. mell.	30 394
	Végrehajtási előlegek 10. sz. melléklet	3 803 237
	Egyéb elszámolás munkaváll. szemben 11. sz. mell.	31 975
	Rövid lejáratú kölcsön m.váll. 12. sz. melléklet	381 333
	Hosszú lejáratú kölcsön m.váll. 13. sz. melléklet	2 587 268
	Vásárolt követelés Ózdszolg 14. sz. melléklet	4 516 189
	Vásárolt követelés ÓHG szemétdíjhár. 15. sz. melléklet	12 568 124
	Lakáshasználati díj, 3. kategóriás óvadék 16. sz. melléklet	263 700
	Erzsébet utalvány elszámolási számla 17. sz. melléklet	226 600
	Szállítói túlfizetésből eredő köv. 18. sz. melléklet	44 722
	Egyéb köv. értékvesztése	-9 028 227
	Ózdszolg vás. köv. értékvesztése 19. sz. melléklet	-2 496 994
	ÓHG megvás. szemétdíjtart. értékveszt. 20. sz. melléklet	-6 531 233
	Bartók 2. lakások elkül. pénzeszk.	1 524 326
	NAV Társasági adó	483 000
	NAV Illetek túlfizetés	2 000
	NAV Cégaudóadó túlfizetés	30 850
	NAV Bírósági illetek	94 100
	NAV Közműadó	5 998 000
	Helyi építményadó	54 450
	Helyi iparüzési adó	3 494 000
	Önkorm. Pótlék túlfiz.	10 192

	<i>Technikai Pénzforgalmi ÁFA számla Inbaker Kft.</i>	3 556
	<i>Eltérő időszaki levonható ÁFA</i>	17 174
	<i>Magyar Telekom Nyrt. 0325 sz.szála</i>	675
	<i>Magyar Telekom Nyrt. 5120160011544937 sz.szála</i>	6 273
	<i>Magyar Telekom Nyrt. 0324 sz.szála</i>	3 375
	<i>Libra Szofjver Zrt. G542/16 sz.szála</i>	6 851
46	<b>Értékpapírok</b>	<b>65 899 663</b>
51	<i>Forg.-i célú hitelv.-i megtestesítő értékp.-ok 21. sz. melléklet</i>	65 899 663
53	<b>Pénzeszközök</b>	<b>11 503 923</b>
54	<i>Pénztár</i>	1 701 380
	<i>Pénztár Központi 22. sz. melléklet</i>	934 340
	<i>Pénztár Temetkezési Divízió 23. sz. melléklet</i>	664 815
	<i>Pénztár Vízmű</i>	102 225
55	<b>Bankszámla</b>	<b>9 802 543</b>
	<i>Bankszámla OTP 11734121-20045522-00000000</i>	3 182 646
	<i>Bankszámla K&amp;H 10400353-49545755-49501029</i>	33 682
	<i>Bankszámla K&amp;H 10400353-49545755-49501043</i>	1 272 013
	<i>Kamatkozó betétszámla (lekötött betét)</i>	2 300 000
	<i>K&amp;H Bank Zrt. 10200177-27411427-00000000</i>	3 014 202
56	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>10 817 230</b>
57	<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása 24 sz. melléklet</i>	10 507 948
58	<i>Költségek, ráford.-ok aktív időbeli elhat.-a 25. sz. mell.</i>	309 282
60	<b>Eszközök összesen:</b>	<b>955 563 963</b>

Ózd, 2016. szeptember 30.

  
a vállalkozás vezetője ( képviselője )

P.H.  
ÓZDINVEST KFT  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05



Ózdinvest Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft.

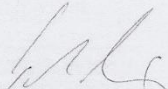
Végleges vagyonleltár  
Létrejövő társaság  
2016.07.31

Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Vagyonértékelés szerinti érték
61	<b>Saját tőke</b>	<b>290 071 473</b>
62	JEGYZETT TŐKE	30 000 000
	Ózdinvest Kft. Létrejövő	30 000 000
65	TŐKETARTALÉK	260 071 473
	Ózdinvest Kft. Létrejövő	260 071 473
66	EREDMÉNYTARTALÉK	0
	Ózdinvest Kft. Létrejövő	0
67	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
	Ózdinvest Kft. Létrejövő	0
71	ADÓZOTT EREDMÉNY	0
72	<b>Céltartalékok</b>	<b>11 998 714</b>
75	Egyéb céltartalék 26. sz. melléklet	11 998 714
76	<b>Kötelezettségek</b>	<b>624 747 002</b>
82	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>519 813 884</b>
	VK. Földterület és épület 27. sz. melléklet	433 961 601
	VK. Eszközök 27. sz. melléklet	2 330 525
	48-as út lakások elkül. pénzeszk.	11 373 818
	ID. VK. Óvadék nyilvántartás 28. sz. melléklet	2 874 331
	ID. ÜNL. Óvadék nyilvántartás 29. sz. melléklet	7 210 637
	ID. ÜL. Óvadék nyilvántartás 30. sz. melléklet	55 917 466
	ID. VD. Óvadék nyilvántartás 31. sz. melléklet	100 000
	ID. ÜL. Óvadékrészlet 32. sz. melléklet	6 045 506
92	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>104 933 118</b>
93	Alapítókkal szembeni kötelezettségek	28 000 000
96	Vevőktől kapott előleg 49. sz. mell.	82 919
97	Köt.-ek áruszáll.-ból és szolg.-ból (szállítók) 33. sz. mell.	45 605 254
102	<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>31 244 945</b>
	Fizetendő Munkavállalóktól levont SZJA	1 666 000
	Fizetendő Munkáltatót terhelő SZJA	77 000
	Fizetendő EHO	88 000
	Fizetendő Táppénz hozzájárulás	143 184
	Fizetendő ÁFA	4 996 000
	Fizetendő bér	7 772 590
	Fizetendő Nyugdíjbizt.járulék	1 206 000
	Fizetendő Eb. és munkaváll.jár.	1 008 000
	Fizetendő Szoc.hj.adó	3 097 000
	Fizetendő Szakképz.hj.	117 000
	Bírói letiltás 34. sz. melléklet	69 023
	Gyermektartásdíj 35. sz. melléklet	181 142
	Lakástörlesztő elszámoló számla 36. sz. melléklet	514 679
	Bérbeszámítási elsz. számla 37. sz. melléklet	1 342 263
	Pályázati biztosíték elsz. számla 38. sz. melléklet	150 000
	Lak. kapes. köt. visszatartott óvadék 39. sz. melléklet	2 371 911
	Lak. kapes. köt. visszatartott LH díj 40. sz. melléklet	157 042

	<i>Rövid lejáratú egyéb köt. 41. sz. melléklet</i>	3 010 366
	<i>Vevők részéről túlfizetések 42. sz. melléklet</i>	488 327
	<i>Önkormányzati adók</i>	405 613
	<i>Építmény adó</i>	245 100
	<i>Gépjármű adó</i>	157 597
	<i>Pótlék</i>	2 916
	<i>Bankszámla K&amp;H 10200177-27412246-00000000</i>	2 373 830
	<i>Értékpapírsz. K&amp;H 10406500-00162855-00000014</i>	9 975
105	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>28 746 774</b>
106	<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása 43. sz. mell.</i>	1 112 470
107	<i>Költségek, ráford.-ok passzív időbeli elhat.-a 44. sz. mell.</i>	1 446 151
108	<b>Halasztott bevételek</b>	<b>26 188 153</b>
	<i>Tértésként átveit gázvagyron 45. sz. mell.</i>	9 534 394
	<i>Oktober 23. tér 1. támog.-ból megval.felúj. 46. sz. mell.</i>	14 040 636
	<i>Licítlakbér időbeli elhat. 47. sz. melléklet</i>	2 450 125
	<i>Vízmű halasztott bevételei 50. sz. mell.</i>	162 998
109	<b>Források összesen</b>	<b>955 563 963</b>

Ózd, 2016. szeptember 30.

  
a vállalkozás vezetője ( képviselője )  
P.H.

ÓZDINVEST KFT.  
3600 Ózd, Október 23. tér 1.  
Adószám: 11381242-2-05