

Független könyvvizsgálói jelentés

a

Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft.

(5920 Csorvás, Petőfi u. 12. sz.)

tulajdonosának

a 2016. július 31-i fordulónap adatai alapján készített átalakulási végleges vagyonmérleg és vagyoneleltár felülvizsgálatáról

Megbízási szerződés alapján elvégeztem a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. 2016. július 31-i beszámoló adatai alapján készített végleges átalakulási vagyonmérlegének és vagyoneleltárának könyvvizsgálatát.

A végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg alátámasztásául az átalakulási vagyoneleltár szolgál, melyet jelen könyvvizsgálat alkalmával ellenőriztem.

A vagyoneleltár összege megegyezik a Kft. eszközeinek értékével (604 eFt.).

Az átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása a Kft. ügyvezetőjének feladata és felelőssége.

Ez a felelősség magában foglalja a hibából eredő, lényeges téves állításoktól mentes végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső szabályozás kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló feladata és felelőssége a végleges átalakulási vagyonmérleg és vagyoneleltár véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján végeztem.

A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljenek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő, megfelelő bizonyítékot szerezzek arról, hogy a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg nem tartalmaz lényeges téves állításokat.



Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását is, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a végleges átalakulási vagyonmérlegben és vagyonleltárban szereplő összegekről.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a vezető lényegesebb becsléseinek, valamint a végleges átalakulási vagyonleltár és vagyonmérleg bemutatásának értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Megállapításaimat a következőkben foglalom össze

1. Csorvás Város Önkormányzatának 53/2016. (III. 30.) számú Képviselő-testületi határozata szerint a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. és a Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. egyesüléssel (beolvadással) – a 2015. december 31-i éves beszámoló könyvszerinti értéke alapján átalakul.
2. A Gyulai Törvényszék Cégbírósága Cg.04-09-008706/43. számú végzésében foglaltak alapján a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Petőfi S. u. 12. sz.) cégügyében a cégbíróság a cég kérelmére elrendeli az alábbi változás bejegyzését: A cég átalakulás miatt törölve 2016. július 31-i hatállyal. Az átalakulás (beolvadás) meghatározott időpontja: 2016. július 31.

Cégjegyzék száma: 04-09-008280. Csorvási Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

3. Az átalakulás előtti Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. a mellékelt végleges vagyonmérleg szerint a következő adatokat vettem figyelembe.

Mérleg főösszeg:	604 eFt.	egyező eszközforrás
Pénzeszközök:	67 eFt.	
Saját tőke:	408 eFt.	
Jegyzett tőke:	500 eFt.	
Eredménytartalék:	-92 eFt.	

4. A végleges vagyonleltár és vagyonmérleg a többször módosított 2000. évi C. számú – számvitelre vonatkozó – törvény 136 – 141. §-aiban, illetve a 144. §-ában foglaltak szerint készítették.



Hitelesítő záradék:

Az átalakuló Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Petőfi u. 12. sz.) végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint a 2016. július 31-i fordulónappal elkészített végleges átalakulási vagyonmérleg az átalakuló Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Petőfi u. 12. sz.) vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad az adott időpontra vonatkozóan.

Csorvás, 2016. október 13.

KRIZSÁN MIKLÓS
kamarai tag könyvvizsgáló
5600 Békéscsaba, Bogárházi sétány 13.
a Magyar Könyvvizsgálói Kamara
tagsági igazolványának száma:
1998. április 1.-től 002823



Krizsán Miklós

kamarai tag könyvvizsgáló

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai ig. száma: 002823.

Melléklet:

Végleges átalakulási vagyoneleltár

Végleges átalakulási vagyonmérleg

Független könyvvizsgálói jelentés

a

Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft.

(5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.)

tulajdonosának

a 2016. július 31-i fordulónap adatai alapján készített végleges átalakulási vagyonmérleg és vagyoneleltár felülvizsgálatáról

Megbízási szerződés alapján elvégeztem a Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. 2016. július 31-i beszámoló adatai alapján készített végleges átalakulási vagyonmérleg és vagyoneleltár könyvvizsgálatát.

A végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg alátámasztásául az átalakulási vagyoneleltár szolgál, melyet jelen könyvvizsgálat alkalmával ellenőriztem.

A végleges vagyoneleltár összege megegyezik a Kft. eszközeinek értékével (20.082 eFt.).

A végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása a Kft. ügyvezetőjének feladata és felelőssége.

Ez a felelősség magában foglalja a hibából eredő, lényeges téves állításoktól mentes a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső szabályozás kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló feladata és felelőssége a végleges átalakulási vagyonmérleg és vagyoneleltár véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján végeztem.

A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljenek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő, megfelelő bizonyítékot szerezzek arról, hogy a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg nem tartalmaz lényeges téves állításokat.



Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását is, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a végleges átalakulási vagyommérleg és vagyoneleltárban szereplő összegekről.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a vezető lényegesebb becsléseinek, valamint a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyommérleg bemutatásának értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Megállapításaimat a következőkben foglalom össze

1. Csorvás Város Önkormányzatának 53/2016. (III. 30.) számú Képviselő-testületi határozata szerint a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. és a Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. egyesüléssel (beolvadással) – a 2015. december 31-i éves beszámoló könyvszerinti értéke alapján átalakul.
2. A Gyulai Törvényszék Cégbírósága a Cg. 04-09-008280/60. számú végzésében foglaltak alapján a Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.) cégügyében a Cégbíróság a cég kérelme alapján elrendeli – többek között – az alábbi változások bejegyzését.

„... 16. a jogelőd cég(ek) adatai

16/2. Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. társaság
cégjegyzék száma: 04-09-008706.

Adószám: 14590212-2-04.

Az átalakulás időpontja: 2016. július 31.”

3. Az átalakuló Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. a mellékelt végleges vagyommérleg szerint a következő adatokat vettem figyelembe.

Mérleg főösszeg:	20.082 eFt.	egyező eszközforrás
Pénzeszközök:	670 eFt.	
Saját tőke:	3.761 eFt.	
Jegyzett tőke:	3.000 eFt.	
Eredménytartalék:	693 eFt.	



4. A végleges vagyoneleltár és vagyonmérleg a többször módosított 2000. évi C. számú – számvitelre vonatkozó – törvény 136 – 141. §-aiban, illetve a 144. §-ában foglaltak szerint készítették el.

Hitelesítő záradék:

Az átalakuló Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.) a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint a 2016. július 31-i fordulónappal elkészített végleges átalakulási vagyonmérleg az átalakuló Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.) vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad az adott időpontra vonatkozóan.

Csorvás, 2016. október 13.

KRIZSÁN MIKLÓS
kamara tag könyvvizsgáló
5600 Békéscsaba, Bogárházi sétány 13
a Magyar Könyvvizsgálói Kamara
tagsági igazolványának száma
1998. április 1 -től 002823



Krizsán Miklós

kamara tag könyvvizsgáló

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai ig. száma: 002823.

Melléklet:

Végleges átalakulási vagyoneleltár
Végleges átalakulási vagyonmérleg

Független könyvvizsgálói jelentés

a

Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft.

(5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.)

tulajdonosának

a 2016. július 31-i fordulónap adatai alapján készített, beolvadás utáni tovább működő végleges vagyonszerzési és vagyonszerzési felülvizsgálatáról

Megbízási szerződés alapján elvégeztem a Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. és a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. 2016. július 31-i beszámoló adatai alapján készített végleges átalakulás (beolvadás) utáni vagyonszerzési és vagyonszerzési könyvvizsgálatát.

A végleges átalakulási vagyonszerzési és vagyonszerzési alátámasztásául a végleges átalakulási vagyonszerzési szolgálat, melyet jelen könyvvizsgálat alkalmával ellenőriztem.

Az átalakulás után beolvadással létrejött társaság végleges vagyonszerzési összege megegyezik a Kft. eszközeinek értékével (20.686 eFt.).

A végleges átalakulási vagyonszerzési és vagyonszerzési a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása a Kft. ügyvezetőjének feladata és felelőssége.

Ez a felelősség magában foglalja a hibából eredő, lényeges téves állításoktól mentes a végleges átalakulási vagyonszerzési és vagyonszerzési elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső szabályozás kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló feladata és felelőssége a végleges átalakulási vagyonszerzési és vagyonszerzési véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján végeztem.

A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljenek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő, megfelelő bizonyítékot szerezzek arról, hogy a végleges átalakulási vagyonszerzési és vagyonszerzési nem tartalmaz lényeges téves állításokat.



Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását is, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a végleges átalakulási vagyonszerkezetben szereplő összegekről.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a vezető lényegesebb becsléseinek, valamint a végleges átalakulási vagyonszerkezet és vagyonszerkezet bemutatásának értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Megállapításaimat a következőkben foglalom össze

1. Csorvás Város Önkormányzatának 53/2016. (III. 30.) számú Képviselő-testületi határozata szerint a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. és a Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. egyesüléssel (beolvadással) – a 2015. december 31-i éves beszámoló könyvszerinti értéke alapján átalakul.
2. A Gyulai Törvényszék Cégbírósága a Cg. 04-09-008706/43. számú végzésében, átalakulás, beolvadás miatt (változás bejegyzésével) 2016. július 31-i hatállyal törölte a cégnyilvántartásból a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft-t.
3. A Gyulai Törvényszék Cégbírósága a Cg. 04-09-008280/60. számú végzésében foglaltak alapján átalakulás, beolvadás miatt (változás bejegyzésével) 2016. július 31-i hatállyal a Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft. jogutódja a Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.) lett.
4. A beolvadással létrejött Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. végleges vagyonszerkezet szerint a következő adatokat vettem figyelembe.

Mérleg főösszeg:	20.686 eFt.	egyező eszközforrás
Pénzeszközök:	737 eFt.	
Saját tőke:	4.169 eFt.	
Jegyzett tőke:	3.500 eFt.	
Eredménytartalék:	601 eFt.	

5. A végleges vagyonszerkezet és vagyonszerkezet a többször módosított 2000. évi C. számú – számvitelre vonatkozó – törvény 136 – 141. §-aiban, illetve a 144. §-ában foglaltak szerint készítették el.

Hitelesítő záradék:

A beolvadással létrejött és tovább működő Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.) végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a végleges átalakulási vagyoneleltár és vagyonmérleg a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint a 2016. július 31-i fordulónappal elkészített végleges átalakulási vagyonmérleg a beolvadással létrejött és tovább működő Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a. sz.) vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad az adott időpontra vonatkozóan.

Csorvás, 2016. október 13.

KRIZSÁN MIKLÓS
kamarai tag könyvvizsgáló
 5600 Békéscsaba, Bogárházi sétány 13.
 a Magyar Könyvvizsgálói Kamara
 tagsági igazolványának száma:
 1998. április 1.-től 002823



Krizsán Miklós

kamarai tag könyvvizsgáló

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai ig. száma: 002823.

Melléklet:

Végleges átalakulási vagyoneleltár
 Végleges átalakulási vagyonmérleg

Csorvási Könyvtár, Közművelődési és
Szabadidő Szervező Nonprofit KFT
Statisztikai számjel.:
14590212-9329-572-04
Cégjegyzékszám: 04-09-008706

Beolvadó társaság végleges vagyonmérlege
Mérleg (Eszközök)

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Beolvadó vagyona könyvszerinti értékén
1.	A. Befektetett eszközök	0
2.	<i>I. Immateriális javak</i>	
3.	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	0
4.	Ingtalanok és kapcs.vagyoni ért. jogok	
5.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	
6.	Egyéb berendezések, gépek, járművek	
7.	Beruházások	
8.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
9.	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	
10.	B. Forgóeszközök	604
11.	<i>I. Készletek</i>	
12.	<i>II. Követelések</i>	537
13.	Követelések áruszállításból (vevők)	
14.	Egyéb követelések	537
15.	<i>III. Értékpapírok</i>	
16.	<i>IV. Pénzeszközök</i>	67
17.	Pénztár	35
18.	Bankbetétek	32
19.	C. Aktív időbeli elhatárolások	
20.	Eszközök összesen:	604

Csorvás, 2016. 10. 10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT. 2. aláírás
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
Adószám: 20947125-2-04
Bsz: 11733096-20003366


Csorvási Könyvtár, Közművelődési és
Szabadidő Szervező Nonprofit KFT
Statisztikai számjel.:
14590212-9329-572-04
Cégjegyzékszám: 04-09-008706

Mérleg (Források)

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Beolvadó vagyona könyvszerinti értéken
21.	D. Saját tőke	408
22.	I. Jegyzett tőke	500
23.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	
24.	III. Tőketartalék	
25.	IV. Eredménytartalék	-92
26.	V. Lekötött tartalék	
27.	VI. Értékelési tartalék	
28.	VII. Mérleg szerinti eredmény	
29.	E. Céltartalékok	
30.	F. Kötelezettségek	196
31.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	
32.	II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	
33.	Beruházási és fejlesztési hitelek	
34.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	
35.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	196
36.	Rövid lejáratú kölcsönök	
37.	Rövid lejáratú hitelek	
38.	Kötelezettségek áruszáll.ból (szállítók)	133
39.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	63
40.	G. Passzív időbeli elhatárolások	
41.	Bevételek passzív id.elhatárolása	
42.	Költségek passzív id.elhatárolása	
42.	Források összesen:	604

Csorvás, 2016.10.10


CSORVÁSI SZOLGÁLTATÁS
NONPROFIT KFT. 2.
1020 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
Adószám: 20947125-2-04
Tulajdonosi szám: 33096-20003366

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
Csorvás, Rákóczi utca 37/a
20947125-5629-572-04
Statisztikai számjel
04-09-008280
Cégjegyzék száma

Átvevő társaság végleges vagyonmérlege

Mérleg (Eszközök)

		adatok eFt-ban
		Átvevő vagyona
		könyvszerinti értéken
Sorszám	Megnevezés	
1.	A. Befektetett eszközök	1 641
2.	I. Immateriális javak	
3.	II. Tárgyi eszközök	1 641
4.	Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért. jogok	838
5.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	
6.	Egyéb berendezések, gépek, járművek	803
7.	Beruházások	
8.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
9.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	
10.	B. Forgóeszközök	12 445
11.	I. Készletek	3 455
12.	II. Követelések	8 320
13.	Követelések áruszállításból (vevők)	8 130
14.	Egyéb követelések	190
15.	III. Értékpapírok	
16.	IV. Pénzeszközök	670
17.	Pénztár	94
18.	Bankbetétek	576
19.	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 996
20.	Eszközök összesen:	20 082

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT. 2.
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
Adószám: 20947125-2-04
Ész. 11733096-20003366



aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
Csorvás, Rákóczi utca 37/a
20947125-5629-572-04
Statisztikai számjel
04-09-008280
Cégjegyzék száma

Mérleg (Források)

		adatok eFt-ban
		Átvevő vagyona
Sorszám	Megnevezés	könyvszerinti értéken
21.	D. Saját tőke	3 761
22.	I. Jegyzett tőke	3 000
23.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	
24.	III. Tőketartalék	68
25.	IV. Eredménytartalék	693
26.	V. Lekötött tartalék	
27.	VI. Értékelési tartalék	
28.	VII. Mérleg szerinti eredmény	
29.	E. Céltartalékok	
30.	F. Kötelezettségek	16 321
31.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	
32.	II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	
33.	Beruházási és fejlesztési hitelek	
34.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	
35.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 321
36.	Rövid lejáratú kölcsönök	
37.	Rövid lejáratú hitelek	
38.	Kötelezettségek áruszáll.ból (szállítók)	7 050
39.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	9 271
40.	G. Passzív időbeli elhatárolások	
41.	Bevételek passzív id.elhatárolása	
42.	Költségek passzív id.elhatárolása	
42.	Források összesen:	20 082

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a
Adószám: 20947125-2-04
Bsz.: 11733096-20003366


aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
 Csorvás, Rákóczi utca 37/a
 20947125-5629-572-04
 Statisztikai számjel
 04-09-008280
 Cégjegyzék száma

Beolvadással létrejött társaság végleges vagyonmérlege

Mérleg (Eszközök)

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Átvevő vagyon könyv szerinti értéken	Beolvadó vagyon könyv szerinti értéken	Különbö- zetek	Rende-zés	Beolva dással létrejött társaság vagyon
1.	A. Befektetett eszközök	1 641	0	0	0	1 641
2.	<i>I. Immateriális javak</i>					0
3.	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	1 641	0			1 641
4.	Ingatlanok és kapcs.vagyon ért. jogok	838				838
5.	Műszaki berendezések, gépek, járművek					0
6.	Egyéb berendezések, gépek, járművek	803				803
7.	Beruházások					0
8.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0
9.	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>					0
10.	B. Forgóeszközök	12 445	604			13 049
11.	<i>I. Készletek</i>	3 455				3 455
12.	<i>II. Követelések</i>	8 320	537			8 857
13.	Követelések áruszállításból (vevők)	8 130	0			8 130
14.	Egyéb követelések	190	537			727
15.	<i>III. Értékpapírok</i>					0
16.	<i>IV. Pénzeszközök</i>	670	67			737
17.	Pénztár	94	35			129
18.	Bankbetétek	576	32			608
19.	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 996	0			5 996
20.	Eszközök összesen:	20 082	604			20 686

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT. 2.
 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
 Statisztikai számjel: 20947125-2-04
 Cégjegyzék száma: 11733096-20003366

aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
 Csorvás, Rákóczi utca 37/a
 20947125-5629-572-04
 Statisztikai számjel
 04-09-008280
 Cégjegyzék száma

Mérleg (Források)

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Atvevő vagyona könyv szerinti értéken	Beolvadó vagyona könyv szerinti értéken	Külön bőzetek	Rende- zés	Beolva dással létrejött társaság vagyona
21.	D. Saját tőke	3 761	408	0	0	4 169
22.	I. Jegyzett tőke	3 000	500			3 500
23.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke					0
24.	III. Tőketartalék	68				68
25.	IV. Eredménytartalék	693	-92			601
26.	V. Lekötött tartalék					
27.	VI. Értékelési tartalék					0
28.	VII. Mérleg szerinti eredmény		0			0
29.	E. Céltartalékok					0
30.	F. Kötelezettségek	16 321	196			16 517
31.	I. Hátrasorolt kötelezettségek					0
32.	II. Hosszúlejáratú kötelezettségek					0
33.	Beruházási és fejlesztési hitelek					0
34.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek					0
35.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 321	196			16 517
36.	Rövid lejáratú kölcsönök					0
37.	Rövid lejáratú hitelek					0
38.	Kötelezettségek áruszáll.ból (szállítók)	7 050	133			7 183
39.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	9 271	63			9 334
40.	G. Passzív időbeli elhatárolások					0
41.	Bevételek passzív id.elhatárolása					0
42.	Költségek passzív id.elhatárolása					0
42.	Források összesen:	20 082	604	0	0	20 686

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT. 2.

5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.

Adószám: 20947125-2-04

Bsz: 11733096-20003366

aláírás

Csorvási Könyvtár, Közművelődési és
Szabadidő Szervező Nonprofit KFT
Statisztikai számjel.:
14590212-9329-572-04
Cégjegyzékszám: 04-09-008706

Beolvadó társaság végleges vagyonleltára

Eszközök

B. Forgóeszközök	604 152
I. Készletek	0
II. Követelések	537 301
3630 Munkaügyi központ	315 301
4637 Szociális hj.	148 000
46462 Szakképz.hj.	74 000
Egyéb követelések	537 301
IV. Pénzeszközök	66 851
381 Pénztár	35 290
3842 Bank OTP	21 241
3843 BankKözfogl.	10 320
C. Aktív időbeni elhatárolás	0
Eszközök összesen	604 152

Csorvás, 2016. 10. 10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT. 2.
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
Adószám: 20947125-2-04
Bsz.: 11733096-20003366



áíírás

Csorvási Könyvtár, Közművelődési és
Szabadidő Szervező Nonprofit KFT
Statisztikai számjel.:
14590212-9329-572-04
Cégjegyzékszám: 04-09-008706

Források

D. Saját tőke		407 906
411	Jegyzett tőke	500 000
413	Eredménytartalék	-92 094
F. Kötelezettségek		196 246
4540	Szállítók	132 990
46382	Táppénz hj.	38 256
4682	ÁFA	25 000
	Források összesen	604 152

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT. 2
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
Adószám: 20947125-2-04
Bsz.: 11733096-20003366


aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
Csorvás, Rákóczi utca 37/a
20947125-5629-572-04
Statisztikai számjel
04-09-008280
Cégjegyzék száma

Átvevő társaság végleges vagyonleltára

Eszközök

	Megnevezés	Átvevő
A.	Befektetett eszközök	1 641 584
II.	Tárgyi eszközök	1 641 584
Épületek ép. Részek		
1231	PV raktár	32
1232	Iroda raktár műhely	75 393
1233	Fűrészgépműhely	136 553
123	Összesen	211 978
Vagyonértékű jog		
12631	Irodák bérleti joga	626 371
126	Összesen	626 371
12	Összesen:	838 349
Gép berendezés, felszerelés		
141229	Mini lapvibrátor	13 001
141219	Lum.lapvibrátor	125 061
141	Összesen	138 062
Egyéb járművek		
142203	Fiat Ducato	494 998
142202	Opel Combo	22 197
142204	Daewo FSO	111 103
142	Összesen	628 298
Irodai ig.berendezés, felszerelés		
14322	Laser multifunk.fénymásoló	36 875
143	Összesen:	36 875
14	Összesen:	803 235

Csorvás, 2016.10.10.

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT. 2
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a
Adószám: 20947125-2-04
Bsz.: 11733096-20003366 aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
 Csorvás, Rákóczi utca 37/a
 20947125-5629-572-04
 Statisztikai számjel
 04-09-008280
 Cégjegyzék száma

B. Forgóeszközök		12 443 979
I. Készletek		3 454 896
211	Élelmiszeranyagok	3 159 496
223	Temetkezési anyagok	295 400
II. Követelések		8 319 362
3110	Belföldi követelések forintban	8 129 798
3612	Opel Combo üzemanyag	1 129
3613	MTZ üzemanyag	10 372
3614	Mazda üzemanyag	26 692
3615	JCB üzemanyag	3 945
3616	Fiat Ducato üzemanyag	26 833
3617	FSO üzemanyag	17 593
4612	TAO	103 000
	Egyéb követelések	189 564
IV. Pénzeszközök		669 721
381	Pénztár	93 820
384	Elszámolási betét szia	575 901
C. Aktív időbeni elhatárolás		5 996 343
3921	ktg.ráf. aktív időbeni elhatárolása	31 250
3923	ktg.ráford.aktív i.elhat. Hámozó	2 708 333
394	Beolv.miatt bev.,ktg elsz.	3 256 760
Eszközök összesen		20 081 906

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT. 2.
 5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
 Adószám: 20947125-2-04
 Bs.: 11733096-20003366



aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
Csorvás, Rákóczi utca 37/a
20947125-5629-572-04
Statisztikai számjel
04-09-008280
Cégjegyzék száma

Források

D. Saját tőke	3 760 566
411 Jegyzett tőke	3 000 000
412 Tőketartalék	67 681
413 Eredménytartalék	692 885
F. Kötelezettségek	16 321 340
4540 Szállítók	7 050 459
362 Letilt.	9 078
46231 Szja kötelezettség munkált.	471 136
46232 Szja kötelez.természetb.	2 577
4642 EHO kötelezettség 27% tárgyév	5 348
4644 Szakképz.hj.	52 256
4645 Szociális hj. adó köt.	685 562
4682 Általános forgalmi adó	1 976 074
4711 Keresetelsz. Szja	2 364 317
47321 Nyugdíj kötelezettség	351 297
47322 Munkaerőpiaci járulék tárgyév	296 063
4790 Rövl.jej. egyéb köt.szenny.bírság	3 057 173
Források összesen	20 081 906

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT. 2.
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
Adószám: 20947125-2-04
Bsz.: 11733096-20003366


aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
 Csorvás, Rákóczi utca 37/a
 20947125-5629-572-04
 Statisztikai számjel
 04-09-008280
 Cégjegyzék száma

Beolvadással létrejött társaság végleges vagyoneleltár

Eszközök

	Megnevezés	Átvevő	Beolvadó	Egyesített vagyoneleltár	rendező tételek	átalakulással létrejövő
A.	Befektetett eszközök	1 641 584	0	1 641 584		1 641 584
II.	Tárgyi eszközök	1 641 584	0	1 641 584		1 641 584
	Épületek ép. Részek					
	1231 PV raktár	32		32		32
	1232 Iroda raktár műhely	75 393		75 393		75 393
	1233 Fűrészgépműhely	136 553		136 553		136 553
	123 Összesen	211 978		211 978		211 978
	Vagyonértékű jog					
	12631 Irodák bérleti joga	626 371		626 371		626 371
	126 Összesen	626 371		626 371		626 371
	12 Összesen:	838 349		838 349		838 349
	Gép berendezés, felszerelés					
	141229 Mini lapvibrátor	13 001		13 001		13 001
	141219 Lum.lapvibrátor	125 061		125 061		125 061
	141 Összesen	138 062		138 062		138 062
	Egyéb járművek					
	142203 Fiat Ducato	494 998		494 998		494 998
	142202 Opel Combo	22 197		22 197		22 197
	142204 Daewo FSO	111 103		111 103		111 103
	142 Összesen	628 298		628 298		628 298
	Irodai ig.berendezés,felszerelés					
	14322 Laser multifunk.fénymásoló	36 875		36 875		36 875
	143 Összesen:	36 875		36 875		36 875
	14 Összesen:	803 235		803 235		803 235

Csorvás, 2016.10.10.

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT. 2.
 5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
 Adószám: 20947125-2-04
 Bsz.: 11733096-20003366



aláírás

Gsorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
 Csorvás, Rákóczi utca 37/a
 20947125-5629-572-04
 Statisztikai számjel
 04-09-008280
 Cégjegyzék száma

	Megnevezés	Átvevő	Beolvadó	Egyesített vagyonletár	rendező tételek	átalakulással létrejövő
B.	Forgóeszközök	12 443 979	604 152	13 048 131		13 048 131
I.	Készletek	3 454 896	0	3 454 896		3 454 896
211	Élelmiszeranyagok	3 159 496		3 159 496		3 159 496
223	Temetkezési anyagok	295 400		295 400		295 400
II.	Követelések	8 319 362	537 301	8 856 663		8 856 663
3110	Belföldi követelések forintban	8 129 798		8 129 798		8 129 798
3612	Opel Combo üzemanyag	1 129		1 129		1 129
3613	MTZ üzemanyag	10 372		10 372		10 372
3614	Mazda üzemanyag	26 692		26 692		26 692
3615	JCB üzemanyag	3 945		3 945		3 945
3616	Fiat Ducato üzemanyag	26 833		26 833		26 833
3617	FSO üzemanyag	17 593		17 593		17 593
4612	TAO	103 000		103 000		103 000
3630	Munkaügyi központ		315 301			
4637	Szociális hj.		148 000			
46462	Szakképz. hj.		74 000			
	Egyéb követelések	189 564	537 301	726 865		726 865
IV.	Pénzeszközök	669 721	66 851	736 572		736 572
381	Pénztár	93 820	35 290	129 110		129 110
384	Elszámolási betét szla	575 901				
3842	BankKözfogl.		10 320	10 320		10 320
3843	Bank OTP		21 241	21 241		21 241
C.	Aktív időbeni elhatárolás	5 996 343	0	5 996 343		5 996 343
3921	ktg.,ráf. aktív időbeli elhatárolása	31 250		31 250		31 250
3923	ktg.,ráford.aktív i.elhat. Hámozó	2 708 333		2 708 333		2 708 333
394	Beolv.miatt bev.,ktg elsz.	3 256 760		3 256 760		3 256 760
	Eszközök összesen	20 081 906	604 152	20 686 058		20 686 058

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT. 2.
 5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.
 Adószám: 20947125-2-04
 Bsz.: 11733096-20003366



aláírás

Csorvási Szolgáltató Nonprofit KFT
 Csorvás, Rákóczi utca 37/a
 20947125-5629-572-04
 Statisztikai számjel
 04-09-008280
 Cégjegyzék száma

Források

	Megnevezés	Átvevő	Beolvadó	Egyesített vagyonletár	rendező tételek	átalakulással létrejövő
D.	Saját tőke	3 760 566	407 906	4 168 472		4 168 472
411	Jegyzett tőke	3 000 000	500 000	3 500 000		3 500 000
412	Tőketartalék	67 681		67 681		67 681
413	Eredménytartalék	692 885	-92 094	600 791		600 791
F.	Kötelezettségek	16 321 340	196 246	16 517 586		16 517 586
4540	Szállítók	7 050 459	132 990	7 183 449		7 183 449
362	Letilt.	9 078		9 078		9 078
4642	EHO kötelezettség 27% tárgyév	5 348		5 348		5 348
4644	Szakképz. hj.	52 256		52 256		52 256
4645	Szociális hj. adó köt.	685 562		685 562		685 562
4682	Általános forgalmi adó	1 976 074	25 000	2 001 074		2 001 074
4711	Keresetelsz. Szla	2 364 317		2 364 317		2 364 317
4790	Röv.lej. egyéb köt. szenny. bírság	3 057 173		3 057 173		3 057 173
46231	Szja kötelezettség munkált.	471 136		471 136		471 136
46232	Szja kötelez. természetb.	2 577		2 577		2 577
46382	Táppénz hj.		38 256	38 256		38 256
47321	Nyugdíj kötelezettség	351 297		351 297		351 297
47322	Munkaerőpiaci járulék tárgyév	296 063		296 063		296 063
	Források összesen	20 081 906	604 152	20 686 058	0	20 686 058

Csorvás, 2016.10.10

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
 NONPROFIT KFT.
 5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a
 Adószám: 20947125-2-04
 Bsz.: 11733096-20003367



aláírás