

11354286360011420

Statisztikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

Észak-zalai Víz-és Csatornamű Zrt.

Jogelőd (átvevő)

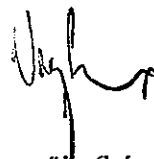
8900 Zalaegerszeg, Balatoni u. 8.

92/500-300

Átalakulási vagyonmérleg - tervezet

2014.09.30

Keltezés: 2014. augusztus 18.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**Észak-zalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.
8901 Zalaegerszeg, Pf.: 178.**

11354286360011420

Statisztikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

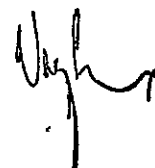
2014. szeptember 30.

adatok E Ft-ba

Sor-szám	A tétel megnevezése	Számviteli trv. szerint	Rendezések/Korrekciók	Vagyonomérleg szerint
a	b	e	c	e
1	A. Befektetett eszközök	9 970 756	0	9 970 75
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	44 759	0	44 75
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	41 640		41 64
6	Szellemi termékek	3 119		3 11
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 224 051	0	9 224 05
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 739 548		8 739 54
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	318 506		318 50
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	127 464		127 46
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	38 533		38 53
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	701 946	0	701 94
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	686 880		686 88
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	15 066		15 06
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2014. augusztus 18.

P.H.



Észak-zalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.
8901 Zalaegerszeg, Pf.: 178.

11354286360011420

Statisztikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. szeptember 30.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Számviteli trv. szerint	Rendezések/Korrekciók	Vagyonomérleg szerint
a	b	e	c	e
27	B. Forgóeszközök	1 747 199	0	1 747 199
28	I. KÉSZLETEK	93 689	0	93 689
29	Anyagok	27 000		27 000
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	23 263		23 263
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			0
32	Késztermékek			0
33	Áruk	43 426		43 426
34	Készletekre adott előlegek			0
35	II. KÖVETELÉSEK	1 286 561	0	1 286 561
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 154 054		1 154 054
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	44 656		44 656
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
39	Váltókövetelések			0
40	Egyéb követelések	87 851		87 851
41	Követések értékelési különbözete			0
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			0
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
45	Egyéb részesedés			0
46	Saját részvények, saját üzletrészek			0
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
48	Értékpapírok értékelési különbözete			0
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	366 949	0	366 949
50	Pénztár, csekkek	830		830
51	Bankbetétek	366 119		366 119
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	81 442	0	81 442
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	80		80
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 324		12 324
55	Halasztott ráfordítások	69 038		69 038
56	Eszközök összesen	11 799 397	0	11 799 397

Keltetés: 2014. augusztus 18.

P.H.

Eszak-zalai Viz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.
8901 Zalaegerszeg, Pf.: 178.

11354286360011420
Statisztikai számjel

20-10-040125
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. szeptember 30.

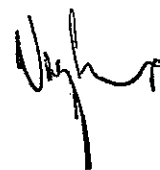
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Számveteli trv. szerint	Rendezések/Korrekciók	Vagyonomérleg szerint
a	b	e	c	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 263 091	0	1 263 091
87	Rövid lejáratú kölcsönök			0
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			0
89	Rövid lejáratú hitelek	127 425		127 425
90	Vevőktől kapott előlegek			0
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	797 564		797 564
92	Váltótartozások			0
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	110 176		110 176
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	227 926		227 926
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			0
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			0
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	353 939	0	353 939
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	596		596
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	183 981		183 981
101	Halasztott bevételek	169 362		169 362
102	Források összesen	11 799 397	0	11 799 397

Keltezés: 2014. augusztus 18.

P.H.

Eszak-zalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.
8901 Zalaegerszeg, Pf.: 178.
1.



11354286360011420

Statisztikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. szeptember 30.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Számviteli trv. szerint	Rendezések/Korrekciók	Vagyonomérleg szerint
a	b	e	c	e
57	D. Saját tőke	1 259 085	0	1 259 08
58	I. JEGYZETT TŐKE	500 000		500 00
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	63 479		63 47
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	649 576	25 691	675 26
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	20 339		20 33
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	25 691	25 691	
68	E. Céltartalékok	58 531	0	58 53
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	9 831		9 83
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék	48 700		48 70
72	F. Kötelezettségek	10 127 842	0	10 127 84
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	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	8 864 751	0	8 864 75
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek	289 700		289 70
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	8 575 051		8 575 05

Keltezés: 2014. augusztus 18.

P.H.

Észak-zalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.
8901 Zalaegerszeg, Pf.: 178.



11354286360011420

Statisztikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

Észak-zalai Víz- és Csatornamű Zrt.

Jogutód

8900 Zalaegerszeg, Balatoni u. 8.

92/500-300

Átalakulási vagyonmérleg - tervezet

2014.09.30

Keltezés: 2014. augusztus 18.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Észak-zalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen működő Rt. (Kft.)
8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.
Adószám: 11354286-2-20
2.

11354286360011420

Statistikai számszámjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. szeptember 30.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Átvevő ZALAVIZ ZRT. vagyonmérték sz. érték	Belvadás AQUAZALA KFT. vagyonmérték sz. érték	Különbözetek	Rendezés	Jogutó ZALAVIZ ZRT. vagyonmérték sz. érték
1	A. Befektetett eszközök	9 970 756	58 255	-650 150	0	9 378 861
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	44 759	2 988	0	0	47 747
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
5	Vagyoni értékű jogok	41 640	2 988			44 628
6	Szellemi termékek	3 119				3 119
7	Üzleti vagy cégérték					0
8	Immateriális javakra adott előlegek					0
9	Immateriális javak érték helyesbítése					0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 224 051	52 930	0	0	9 276 981
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 739 548	41 246			8 780 794
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	318 506	5 072			323 578
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	127 464	3 417			130 881
14	Tenyészállatok					0
15	Beruházások, felújítások	38 533	3 195			41 728
16	Beruházásokra adott előlegek					0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	701 946	2 337	-650 150	0	54 133
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	686 880	2 337	-650 150		39 067
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					0
21	Egyéb tartós részesedés					0
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban					0
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	15 066				15 066
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					0
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					0

Keltetés: 2014. augusztus 18.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Észak-zalai Vízfő- és Csatornamű
Zártkörűen működő Részvénytársaság
8900 Zalacség, Balatoni út 8.
Adószám: 11354286-2-20

2.

11354286360011420

Statistikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. szeptember 30.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Átvevő ZALA VÍZ ZRT. vagyonmérleg sz. érték	Beolvadó AQUAZALA KFT. vagyonmérleg sz. érték	Különbözések	Rendezés	Jogutód ZALA VÍZ ZRT. vagyonmérleg sz. érték
27	B. Forgóeszközök	1 747 199	184 216	-3 676	0	1 927 739
28	I. KÉSZLETEK	93 689	12 225	0	0	105 914
29	Anyagok	27 000	12 225			39 225
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	23 263				23 263
31	Növedékek, hűző- és egyéb állatok					0
32	Késztermékek					0
33	Áruk	43 426				43 426
34	Készletekre adott előlegek					0
35	II. KÖVETELÉSEK	1 286 561	140 611	-3 676	0	1 423 496
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 154 054	134 378			1 288 632
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	44 636	1 191	-3 676		42 171
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
39	Váltókövetelések					0
40	Egyéb követelések	87 851	4 842			92 693
41	Követések értékelési különbözete					0
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					0
43	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban					0
45	Egyéb részesedés					0
46	Saját részvények, saját üzletrészek					0
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					0
48	Értékpapírok értékelési különbözete					0
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	366 949	31 380	0	0	398 329
50	Pénztár, csekkek	830	233			1 063
51	Bankbetétek					397 266
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	81 442	31 147	0	0	204 822
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		123 380			80
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 324				135 704
55	Halasztott ráfordítások	69 038	123 380			69 038
56	Eszközök összesen	11 799 397	365 851	-653 826	0	11 511 422

Keltetés: 2014. augusztus 18.

Észlelő Bizottság

8900 Zalaegerszeg, Balaton ut 8.

Zárókövető: 11354286-2-20

Adószám: 11354286-2-20

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11354286360011420

Statisztikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. szeptember 30.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Átvevő ZALAVÍZ ZRT. vagymérték sz. érték	Beolvadó AQUAZALA KFT. vagymérték sz. érték	Különbözések	Rendezés	Jogutód ZALAVÍZ ZRT. vagymérték sz. érték
57	D. Saját tőke	1 259 085	150 129	-650 150	0	759 064
58	I. JEGYZETT TŐKE	500 000	80 000			580 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén					0
60	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					0
61	TŐKETARTALÉK	63 479				63 479
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	675 267	70 129	-650 150	-20 791	74 455
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	20 339			20 791	41 130
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		0			
65	Érték helyesbítés értékelési tartaléka					0
66	Valós értékelés értékelési tartaléka					0
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0			0
68	E. Céltartalékok	58 531	1 500	0	0	60 031
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	9 831	1 500			11 331
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre					0
71	Egyéb céltartalék	48 700				48 700
72	F. Kötelezettségek	10 127 842	207 123	-3 676	0	10 331 289
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben					0
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					0
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8 864 751	0	0	0	8 864 751
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					0
79	Átváltoztatható kötvények					0
80	Tartozások kölcsönnyújtásból					0
81	Beruházási és fejlesztési hitelek	289 700				289 700
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek					0
83	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben					0
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	8 575 051				8 575 051

Keltetés:

2014. augusztus 13. Zártkörűen működő Rt. 8900 Zalabogerszeg, Balatoni út 8. Adószám: 11354286-2-20

a vállalkozás vezetője (képviselője)



11354286360011420

Statistikai számjel

20-10-040125

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. szeptember 30.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Átvevő ZALA VÍZ ZRT. vagyonmérték sz. érték	Beloivadó AQUAZALA KFT. vagyonmérték sz. érték	Különbözetek	Rendezés	Jegyző ZALA VÍZ ZRT. vagyonmérték sz. érték
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 263 091	207 123	-3 676	0	1 466 538
87	Rövid lejáratú kölcsönök					0
88	ebből: az átváltoztatható kötvények					0
89	Rövid lejáratú hitelek	127 425				127 425
90	Vevőtől kapott előlegek					0
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	797 564	174 149			971 713
92	Váltótartozások					0
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	110 176	2 666	-3 676		109 166
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	227 926	30 308			258 234
96	Kötelezettségek értékelési különbözete					0
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	353 939	7 099	0	0	361 038
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	596				596
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	183 981	4 780			188 761
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	169 362	2 319			171 681
101	Halasztott bevételek					
102	Források összesen	11 799 397	365 851	-653 826	0	11 511 422

Keltetés: 2014. augusztus 18.

Észlelt Zala Víz- és Csatornamű

Zártkörűen működő Részvénytársaság

Zárókönyv 13. sz. melléklet, Balaton utca 8.

Adószám: 11354286-2-20

2.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



A vagyonmérleg-tervezet "különbözetek" oszlopában bemutatott változások

1.) A 2000. évi C. törvény a számvitelről 139. § (4) bekezdése értelmében:

"Az átalakulással létrejövő gazdasági társaság vagyonmérleg-tervezetének "különbözetek" oszlopában kell kimutatni egyesülés esetén a jogutód gazdasági társaság jegyzett tőkéjének meghatározása során figyelembe nem vehető részesedések (részvények, törzsbetétek) jogelőd gazdasági társaság vagyonmérleg-tervezete szerinti értékét az eszközök, illetve a saját tőke csökkenéseként (a névértéknek megfelelő összeget a jegyzett tőke csökkenéseként, a névérték és a vagyonmérleg-tervezet szerinti eszközérték különbözetét az eredménytartalék változásaként). "

A Zalavíz Zrt.-nek az AQUAZALA Kft.-ben lévő részesedésének kivezetése piaci értéken:

19. sor	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban csökken	650 150	E Ft
62. sor	Eredménytartalék csökken	650 150	E Ft

2.) A 2000. évi C. törvény a számvitelről 139. § (5) bekezdése értelmében:

"Egyesülés esetén az átalakulással létrejövő gazdasági társaság vagyonmérleg-tervezetében a "különbözetek" oszlopban kell kiszűrni az egyesülő (jogelőd) gazdasági társaságok vagyonmérleg-tervezeteiben szereplő, egymással szemben fennálló követelések-kötelezettségek tételeit a követelések és a kötelezettségek, illetve az időbeli elhatárolások csökkentésével, valamint ezen követelések és kötelezettségek, illetve az időbeli elhatárolások értékeinek különbözetével a saját tőkét kell (az eredménytartalék változásaként) módosítani."

A Zalavíz Zrt.-nek követelése (vevői) az AQUAZALA Kft-vel szemben könyv szerinti értéken:

37. sor	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben csökken	2 666	E Ft
93. sor	Rövid lej. kötelezetts. kapcsolt vállalkozással szemben csökken	2 666	E Ft

A Zalavíz Zrt.-nek kötelezettsége (szállítói) az AQUAZALA Kft-vel szemben könyv szerinti értéken:

93. sor	Rövid lej. kötelezetts. kapcsolt vállalkozással szemben csökken	1 010	E Ft
37. sor	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben csökken	1 010	E Ft

A vagyonmérleg-tervezet "rendezés" oszlopában bemutatott változások

3.) A 2000. évi C. törvény a számvitelről 140. § (5) bekezdése értelmében:

"Az átalakulással létrejövő gazdasági társaság vagyonmérleg-tervezetében a saját tőkén belül a lekötött tartalék tételében (elkülönítetten) fedezetet kell képezni az átalakulás napjáig várhatóan bekövetkező vagyonsvcsztésre."

A Zalavíz Zrt. várható vagyonsvcsztésére képzett tartalék:

Átalakulás napjáig várható mérleg szerinti eredmény:	4 900	E Ft
Fordulónapi várható mérleg szerinti eredmény:	25 691	E Ft
Képzett tartalék:	20 791	E Ft

62. sor	Eredménytartalék csökken	20 791	E Ft
63. sor	Lekötött tartalék nő	20 791	E Ft

