

A határozati javaslat 5. sz. melléklete:

5. a jogelőd Debrecen Jégcsarnok Np. Kft. 2014. december 31-ei átalakulási vagyonmérlege

ÁTALAKULÁSI VAGYONMÉRLEG

adatok eFt-ban

Sor- szám	ESZKÖZÖK / AKTÍVÁK/	Jégcsarnok Könyv szerinti érték	Rendezés	Jégcsarnok jogelőd
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	513 199	-65 000	448 199
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	472	0	472
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	143	0	143
6	Szellemi termékek	329	0	329
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	512 727	-65 000	447 727
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	418 068	0	418 068
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	23 922	0	23 922
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 737	0	5 737
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	0	0	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	65 000	-65 000	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
27	B. Forgóeszközök	53 837	0	53 837
28	I. KÉSZLETEK	259	0	259
29	Anyagok	259	0	259
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
32	Késztermékek	0	0	0
33	Áruk	0	0	0
34	Készletekre adott előlegek	0	0	0
35	II. KÖVETELÉSEK	36 744	0	36 744
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	31 972	0	31 972
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
39	Váltókövetelések	0	0	0
40	Egyéb követelések	4 772	0	4 772
41	Követések értékelési különbözete	0	0	0
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
45	Egyéb részesedés	0	0	0
46	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
48	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16 834	0	16 834
50	Pénztár, csekkek	5 691	0	5 691
51	Bankbetétek	11 143	0	11 143
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	67 283	0	67 283
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	253	0	253
55	Halasztott ráfordítások	67 030	0	67 030
56	Eszközök összesen	634 319	-65 000	569 319

ÁTALAKULÁSI VAGYONMÉRLEG

adatok eFt-ban

Sor-szá	FORRÁSOK /PASSZÍVÁK/	Jégsarnok Könyv szerinti érték	Rendezés	Jégsarnok Jogelőd
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	-13 781	-65 000	-78 781
58	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
61	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-101 691	5 946	-95 745
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	13 964	0	13 964
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	65 000	-65 000	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	65 000	-65 000	0
66	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	5 946	-5 946	0
68	E. Céltartalékok	53 065	0	53 065
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	53 065	0	53 065
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
71	Egyéb céltartalék	0	0	0
72	F. Kötelezettségek	557 396	0	557 396
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	92 006	0	92 006
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
79	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
80	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
81	Beruházási és fejlesztési hitelek	92 006	0	92 006
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	465 390	0	465 390
87	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
88	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
89	Rövid lejáratú hitelek	73 814	0	73 814
90	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20 202	0	20 202
92	Váltótartozások	0	0	0
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	371 374	0	371 374
96	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	37 639	0	37 639
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	158	0	158
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 211	0	2 211
101	Halasztott bevételek	35 270	0	35 270
102	Források összesen	634 319	-65 000	569 319