

1. sz. melléklet

1	3	0	2	6	4	0	6	3	7	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	9	4	4	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

a vállalkozás megnevezése

TÖRSVÍZ CSATORNAMŰ ÜZEMELTETŐ ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT

a vállalkozás címe, telefonszáma

2045. TÖRÖKBÁLINT, RAKTÁRVÁROSI ÚT 1.


## Egyszerűsített éves beszámoló

### OSZTALÉK ELŐTTI

2014.

üzleti évről

Keltetés: Törökbálint, 2015. május 4.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

TÖRSVÍZ Csatornamű Üzemeltető  
és Szolgáltató  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
2045 Törökbálint, Raktárvárosi út 1.

Statisztikai számjel:

1	3	0	2	6	4	0	6	3	7	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	—	0	9	—	0	9	4	4	7	6	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	8 332		6 396
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		87
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 332		6 309
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	147 185		176 014
09.	I. KÉSZLETEK	93		196
10.	II. KÖVETELÉSEK	120 976		155 830
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	26 116		19 988
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	41 782		25 357
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	197 299		207 767

Keltezés: Törökbálint, 2015. május 4.

**TÖRSVÍZ Csatornamű Üzemeltető**

és Szolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság

2045 Törökbálint, Raktárvárosi út 1.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

1 3 0 2 6 4 0 6 3 7 0 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 — 0 9 — 0 9 4 4 7 6

1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	102 963		107 956
16.	I. JEGYZETT TŐKE	60 000		60 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BB NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	42 963		42 963
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			4 993
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	87 991		87 492
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	87 991		87 492
29.	C. Passzív időbeli elhatárolások	6 345		12 319
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	197 299		207 767

Keltetés: Törökbálint, 2015. május 4.

Törökvíz Csapármű Üzemeltető és Szolgáltató  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
2045 Törökbálint, Raktárvárosi út 1.

Statisztikai számjel:

1 3 0 2 6 4 0 6 3 7 0 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 — 0 9 — 0 9 4 4 7 6 3 1

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	482 195		455 762
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	7 790		14 674
	III. sorból: visszaírt értékesítés	6 235		4 363
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	273 904		256 444
V.	Személyi jellegű ráfordítások	144 336		149 810
VI.	Értékesítési leírás	3 877		4 990
VII.	Egyéb ráfordítások	54 584		44 907
	VII. sorból: értékesítés	14 317		4 281
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II. +III.-IV.-V.-VI.-VII.)	13 284		14 285
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 010		1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2 010		1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B.)	15 294		14 286
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	3 651		3 945
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-3 651		-3 945
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D.)	11 643		10 341
XII.	Adófizetési kötelezettség társasági adó	1 970		1 131
	Adófizetési kötelezettség különadó adó	4 365		4 217
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	5 308		4 993
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			4 993

Keltezés: Törökbálint, 2015. május 4.

TÖRSVIZ Csatornamű Üzemeltető

és Szolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság

2045 Törökbálint, Raktárvárosi út 1.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**TÖRSVÍZ Csatornamű Üzemeltető és Szolgáltató Kft**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
OSZTALÉK ELŐTTI**

**2014.01.01 - 2014.12.31.**

Törökbálint, 2015. május 4.

  
Oszoly Tamás  
ügyvezető

## TÖRSVÍZ KFT

## 2014. évi beszámolója

A TÖRSVÍZ Kft. 2003. április 14-én történt cégjegyzési kérelem benyújtása napjától 2003. május 21-ig előtársaságként működött. Társasági működését a 2003. május 21-i cégbejegyzés után kezdte meg.

A Társaság tulajdonosai: Budaörs Város Önkormányzata (2040 Budaörs, Szabadság utca 134.)

Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. (1087. Budapest, Asztalos Sándor u.4.sz.)

Hatályos 2014 szeptember 26-ától a Cégbíróság Cg.13-09-094476/43 számú végzése alapján (Bejegyzés kelte: 2014. november 19.).

A Társaság tőkéjéhez tulajdonuk arányában a Budaörs Város Önkormányzata (51 %) 30.600 e Ft-tal és a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt (49 %) 29.400 e Ft-tal járult hozzá.

A Társaság könyvvizsgálásra kötelezett.

A könyvvizsgálatot a Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. (1181 Budapest, Barcsay u 36. kamarai nyilvántartási szám: 000267) végzi.

Könyvvizsgálatért felelős: dr. Printz János bejegyzett könyvvizsgáló kamarai tagsági száma: 004097.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetésért felelős személy: Rácz Lászlóné, PM regisztrációs száma: 142472

A társaság kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

A Kft. kialakította Számviteli Politikáját és elkészítette az Értékelési Szabályzatot, a Leltározási Szabályzatot, és a Pénztárszabályzatot.

A Társaság az egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változatát készíti el.

Az egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSÁT forgalmi költség eljárással "A" változatban készíti el.

A Társaság pénzügyi vagyoni helyzete kiegyensúlyozott volt.

A jövedelmezőségi, vagyoni mutatók előző évhez képest kisebb visszaesést mutatnak.

Likviditási mutató (%)	2,02
------------------------	------

Bevételarányos nyereség (%)	2,20
-----------------------------	------

Saját tőke jövedelmezősége (%)	4,62
--------------------------------	------

Saját tőke/jegyzett tőke aránya (%)	179,93
-------------------------------------	--------

#### Az eszközök értékelése

A Kft. vagyonstruktúrája a szolgáltatás jellegéből adódóan és az üzemeltetett tárgyi eszközök önkormányzati tulajdonából kifolyólag a befektetett eszközök aránya nem jelentős.

Tartósan befektetett eszközök aránya (%)	3,08
--	------

Forgóeszközök aránya (%)

96,92

Az eszközök értékelése a Kft. számviteli politikájában meghatározott értékelési szabályok szerint történt.

- A tárgyi eszközök mérleg szerinti értéke a Számviteli Törvény 47. §-ban meghatározott beszerzési ár csökkentve a terv szerinti és terven felüli értékcsökkenéssel.
- A 2015. január 31-én fennálló 127.792 eFt vevőintélvőségre összesen 31.984 eFt értékvesztést számolt el a számviteli politikában meghatározott módon. (1.sz.és 1/a.sz. melléklet)

#### **A Kft. amortizációs politikája**

A Társaság az értékcsökkenési leírást naptári napra számolja ki és negyedévenként könyveli le.

A Társaság a hasznos élettartam alapján az alább meghatározott módon számítja ki az értékcsökkenést:

- számítástechnikai gépeket, berendezéseket 3 év alatt értékcsökkenti
- járműveket 5 év alatt értékcsökkenti
- egyéb tárgyi eszközöket 7 év alatt értékcsökkenti
- a 100 eFt alatt beszerzett tárgyi eszközök értékét a felhasználáskor egy összegben elszámolja, maradványértéket nem állapít meg
- a 200 eFt alatti beszerzési értékű eszközöket 3 év alatt értékcsökkenti, maradványértéket nem állapít meg
- terven felüli amortizációt feleslegessé válás esetén, káresemény következtében és rendkívüli selejtezés esetén számol el.

#### **Aktívák /Eszközök/**

A Befektetett eszközök mérlegben kimutatott értéke 6.396 eFt (2.sz.melléklet)

Az immateriális javak:

87 eFt

Tárgyi eszközök:

6.309 eFt

Ingatlanok:

1.000 eFt

Műszaki gép, berendezés:

2.789 eFt

Egyéb berendezés, felszerelés:

2.520 eFt

A Társaság 2014-ben 3.053 eFt bruttó értékben aktivált új beszerzéseket. Immaterális javakat 444 eFt, számítástechnikai eszközöket 593 eFt, kisgépet és szerszámokat 817 eFt, üzemi berendezéseket 622 eFt, irodai felszereléseket 272 eFt, védőruhákat 305 eFt értékben szerzett be.

#### **Forgóeszközök**

**Készletek** értéke 196 eFt. Ebből leltárral alátámasztott nyilvántartás alapján az anyagkészlet 103 eFt, a közvetített szolgáltatások értéke pedig 93 eFt. (3.sz. melléklet.)

**Követelések** összege: 155.830 eFt, részletes kimutatása 4.sz. melléklet.

<b>A pénzeszközök összesen:</b>	<b>19.988 eFt</b>
Pénztár:	875 eFt
Elszámolási betétszámla:	18.805 eFt
Elkülönböztetett betétszámla:	308 eFt

**Aktív időbeli elhatárolás:** 25.357 eFt

Elhatárolásra került 23.734 eFt árbevétel, ami a 2014. év decemberi szolgáltatás kiszámlázása, következő évre áthúzódó 1.253 eFt postai és 174 eFt díjbeszedői befizetések elszámolása, valamint egyéb 2014. évben kifizetett szállítói számlák 2015. évi díja (általános felelősségbiztosítás, fiókbérleti díj, földgázdíj, stb.) összesen 196 eFt értékben.

#### **Passzívák /Források/**

<b>Saját tőke összege:</b>	<b>107.956 eFt</b>
A jegyzett tőke:	60.000 eFt
Eredménytartalék:	42.963 eFt
Mérleg szerinti eredmény	4.993 eFt

**A társaság céltartalékot nem képzett.**

#### **Kötelezettségek**

A rövidlejáratú kötelezettségek 87.492 eFt értékben tartalmazzák a költségvetéssel, a munkavállalókkal, valamint a szállítókkal szembeni kötelezettségeket ( 4.sz.melléklet).

A **passzív időbeli elhatárolások** összege 12.319 eFt. Ez az összeg tartalmazza a 8.078 eFt FCSM Zrt. 2014.évi vállalkozási díj differenciát, a Budaörsi Önkormányzat Fejlesztési Alapjába fizetendő 3.745 eFt-ot, valamint közüzemi díjakat, anyagköltséget, telefonköltséget, karbantartási költséget, biztosítási díjat és jogi tevékenység díját 496 eFt értékben.

**A tulajdonosok felé az alábbi követeléseink és kötelezettségeink állnak fenn:**

Budaörs Város Önkormányzata:	követelés:	0 eFt
	kötelezettség:	0 eFt
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt:	követelés:	0 eFt
	kötelezettség:	43.053 eFt

#### **Eredménykimutatás**

A Kft. **nettó árbevétele** az üzleti évben: **455.762 eFt**

ebből közvetített szolg.: 15.875 eFt

**Egyéb bevételek:** **14.674 eFt**

ebből visszalírt értékvesztés: 4.363 eFt



**Az üzemi tevékenység összköltsége: 456.151 eFt**

**Anyagjellegű ráfordítások: 256.444 eFt**

Anyag költség:	66.504 eFt	
Energia ktg:		42.584 eFt
Vegyszer:		8.401 eFt
Egyéb anyag :		15.519 eFt
Igénybevett szolgáltatások	167.055 eFt	
FCSM Zrt. vállalkozási díj:		93.074 eFt
Önkormányzatnak fizetett bérleti díj:		26.000 eFt
Egyéb ktg:		47.981 eFt
Egyéb szolgáltatások( bank,hatósági,biztosítási díj):	7.010 eFt	
Közvetített szolgáltatás	15.875 eFt	

**Személyi jellegű ráfordítások: 149.810 eFt**

Bérköltség	111.171 eFt
Személyi jellegű egyéb	7.613 eFt
Bérfizetések	31.026 eFt

**Értécsökkenés 4.990 eFt**

Lineáris értécsökkenés:	3.552 eFt
Egyösszegű értécsökkenés:	1.438 eFt

**Egyéb ráfordítások 44.907 eFt**

Követelések elszámolt értékvesztése:	4.281 eFt
VTD :	11.468 eFt
Egyéb adók:	1.342 eFt
Felügyeleti díj:	3.771 eFt
Közművezetékek adója:	14.788 eFt
Önkormányzati adók:	7.167 eFt
Egyéb:	2.090 eFt

**Üzemi eredmény : 14.285 eFt (8.sz.melléklet)**

**Pénzügyi műveletek bevételei: 1 eFt**

**Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 eFt**

**Rendkívüli ráfordítás: 3.945 eFt ( 10.sz. melléklet)**

**A Kft. adózás előtti eredménye : 10.341 eFt**

Adóalapot csökkentő tételek	- 9.666 eFt (6.sz.melléklet)
Adóalapot növelő tételek	10.637 eFt (7.sz.melléklet)
Adóalap	11.312 eFt

**Társasági adó 10 %: 1.131 eFt (9.sz.melléklet)**

<b>Energiaellátók jövedelemadója:</b>	<b>4.217 eFt (13.sz.melléklet)</b>
<b>Adózott eredmény:</b>	<b>4.993 eFt</b>
<b>Jóváhagyott osztalék:</b>	<b>0 eFt</b>
<b>Mérleg szerinti eredmény:</b>	<b>4.993 eFt</b>

A társaságnak mérlegen kívüli kötelezettsége (zálogjog, garancia stb.) nincs.

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét és az egyéb személyi jellegű kifizetéseit az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Az ágazati eredmény kimutatást a 8. számú melléklet mutatja be.

A fentiekén túlmenően a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011.évi CCIX. törvény (továbbiakban: Vksztv.) 49-50. § és ennek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II.27.) Kormányrendelet 91-94. §-ai (továbbiakban: Vhr.) előírásai alapján az ágazat jövedelmezőségének vizsgálatához a Szennyvíz elvezetési és -tisztítási tevékenység és a másodlagos és egyéb tevékenységek szétválasztott (forgalmi és összköltség eljárással) eredmény kimutatását is elkészítette a Társaság, amelyet a 12/a. sz. és a 12/b. sz. melléklet tartalmaz. A 11/a. sz. és a 11/b.sz. melléklet ugyanezen tevékenységekre szétválasztott mérleget mutatja be.

#### **Környezetvédelem**

A Társaság üzemelteti a Budaörs Város szennyvízelvezető rendszerét és Budaörs és Törökbálint közös tulajdonában lévő tisztítótelepét. A Társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően ellenőrzi a közcsontra hálózatba bevezetett szennyvíz minőségét. A 18 gyárvizsgálat során 4 esetben tapasztalt küszöbérték túllépést, ebből 2 fogyasztót csatornabírság kivételére felterjesztett.

A tisztítótelep technológiája eredendően nem alkalmas N eltávolításra, ezért a Kft. mobil fal és keverők beépítésével anoxikus tereket hozott létre. A tapasztalatok arra utalnak, hogy a beavatkozás sikeres volt, a N eltávolítás javult. 2014-ben a tisztított szennyvíz minősége kielégíti az előírásokat. A befolyó és elfolyó szennyvíz vizsgálatát a Társaság a környezetvédelmi hatóság által jóváhagyott önkontroll terv alapján, önkontroll rendszerben végzi.

A Társaság a 2014. évi szennyezőanyag kibocsátása után sem fog fizetni szennyvízbírságot.

A Társaság a környezetvédelmi előírásokat betartotta, működésével kapcsolatban a felügyeleti hatóságok részéről sem környezetvédelmi, sem közegészségügyi kifogás nem merült fel.

Budaörs Város csatlakozott a fővárosi szennyvízelvezetési agglomerációhoz. A fizikai kapcsolat tervezése, kivitelezésének előkészítése megkezdődött. 2016-ra várhatóan megvalósul a fővárosi bevezetés. A szennyvizek tisztítását a Központi Szennyvíztisztító telep Csepelen fogja végezni.

A közzétett adatokat könyvvizsgáló ellenőrizte.

2014. december 31.  
VEVŐKINTLÉVŐSÉG CSÖKKENTVE A 2015.01.31-IG BEFOLYT BEFIZETÉSEKKEL

Adatok ezer Ft-ban

FŐKÖNYV	0-30 NAP	31-60 NAP	61-90 NAP	91-180 NAP	181-360 NAP	360 NAPON TÚLI	100% KÉPZÉS II. SORBÓL	HATÁRIDŐN TÚLI ÖSSZ.	HATÁRIDŐN BELÜLI	ÖSSZESEN
3111 Lakossági szennyvízelvezetés %-os képzés	3 409	204	1 572	2 143	2 282	3 502	19 176	30 841	34 222	65 063
3112 Közületi szennyvízelvezetés %-os képzés	89	401	2 433	5 101	1 840	774	5 543	15 779	45 578	61 357
3113 Egyéb vevők %-os képzés	0	5	0	0	47	19	0	71	1 301	1 372
II. ÉRTÉKVESZTÉS ALAPJA %-os	3 498	610	4 005	7 244	4 169	4 295	24 719	46 691	81 101	127 792
3111 Lakossági szennyvízelvezetés 100%-os képzés	385	4	469	1 393	2 850	12 628	17 729		1 447	
3112 Közületi szennyvízelvezetés 100%-os képzés	0	80	88	313	348	4 312	5 141		402	
3113 Egyéb vevők 100%-os képzés	0	0	0	0	0	0	0		0	
III. ÉRTÉKVESZTÉS ALAPJA 100%-os	385	84	557	1 706	3 198	16 940	22 870		1 849	
III. EL SZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS ALAPJA ÖSSZESEN	3 883	694	4 562	8 950	7 367	21 235		46 691		127 792
KÉPZÉSE %		0%	0%	30%	50%	70%	100%			
ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS										
				2 173	2 085	3 007	24 719			31 984

## ÉRTÉKVESZTÉS FŐKÖNYVENKÉNTI BONTÁSBAN

FŐKÖNYV	0%	0%	30%	50%	70%	100%	ÖSSZESEN
	31-60	61-90	91-180	181-360	360 napon túli	képzés	
3111 Lakossági víz és szennyvízelvezetés	0	0	643	1 141	2 452	19 176	23 412
3112 Közületi víz és szennyvízelvezetés	0	0	1 530	920	542	5 543	8 535
3113 Egyéb vevők	0	0	0	23	14	0	37
Összesen	0	0	2 173	2 084	3 008	24 719	31 984

**ÉRTÉKVESZTÉS VÁLTOZÁS FŐKÖNYVENKÉNT**  
**2014. december 31.**

**Értékvesztés képzés**

Adatok ezer Ft-ban

Főkönyv	91-180	181-360	360 napon túli	100% képzés	Összesen
	30%	50%	70%		
3111			1 531	0	1 531
3112	1 427	862	439	0	2 728
3113		22	0	0	22
<b>Összesen</b>	<b>1 427</b>	<b>884</b>	<b>1 970</b>	<b>0</b>	<b>4 281</b>

**Értékvesztés visszaírás**

Adatok ezer Ft-ban

Főkönyv	91-180	181-360	360 napon túli	100% képzés	Összesen
	30%	50%	70%		
3111	305	141	0	1 395	1 841
3112	0	0	0	2 145	2 145
3113	2	0	285	90	377
<b>Összesen</b>	<b>307</b>	<b>141</b>	<b>285</b>	<b>3 630</b>	<b>4 363</b>

**TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA**  
**2014. december 31.**

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gép, berendezés, jármű	Egyéb berendezés, felszerelés	Adatok ezer Ft-ban	
					Összesen	
Bruttó érték Nyitó	1 550	1 656	21 350	19 395	43 951	
Beszerzés, létesítés	444		817	1 792	3 053	
Szereztetés, megsemmisülés					0	
Értékesítés					0	
<b>Bruttó érték Záró</b>	<b>1 994</b>	<b>1 656</b>	<b>22 167</b>	<b>21 187</b>	<b>47 004</b>	
Értékcsokkenés Nyitó	1 550	557	16 579	16 933	35 619	
Növekedés terv szerint	357	99	2 799	1 734	4 989	
Egyéb csökkenés Szereztetés					0	
Értékesítés miatti écs kivétel					0	
<b>Értékcsokkenés Záró</b>	<b>1 907</b>	<b>656</b>	<b>19 378</b>	<b>18 667</b>	<b>40 608</b>	
<b>Nettó érték Záró</b>	<b>87</b>	<b>1 000</b>	<b>2 789</b>	<b>2 520</b>	<b>6 396</b>	

KÉSZLETEK  
2014. december 31.

Adatok ezer Ft-ban	
Anyagok	103
Közvetített szolgáltatás	93
<b>Összesen</b>	<b>196</b>

## KÖVETELÉSEK - KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE

2014. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Főkönyv	Megnevezés	Követelések	Kötelezettségek
31	Követelések szolgáltatásból	150 221	12 362
366	Egyéb előleg	2 263	
3611	Hóközi előleg		1
3614	Magánnyugdíj pénztár		19
3616	Munkabér előleg	470	
442	Belföldi szállítók	256	20 211
446	Kapcsolt vállalkozás szállító szála		43 053
4611	Társasági adó	1 172	
4612	Energiaszállítók jövedelemadója	465	
462	Személyi jövedelem adó elsz.		1 663
463-464	Költségvetési köt.		2 966
466-67-68	ÁFA		2 719
4691	Iparizási adó	983	
473	TB		4 328
474	Szakképzési hj.		150
476	Rövidlejáratú kötelezettség tagokkal szemben (osztalék)		0
	<b>Összesen</b>	<b>155 830</b>	<b>87 492</b>

## MUNKAÜGYI ADATOK

2014. december 31.

Megnevezés	Állománycsoportok			Összesen
	Fizikai	Szellemi	Egyéb	
Átlagos statisztikai létszám (fő)	24	9	5	38
Béreköltség (ezer Ft)	63 010	37 429	10 732	111 171
Személyi jellegű kifizetések (ezer Ft)	3 898	1 447	2 268	7 613

Az ügyvezető részére a beszámolási időszakban 1.920.002,-Ft munkabér került folyósításra.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére a beszámolási időszakban 1.185.300,- Ft tiszteletdíj került folyósításra.

A könyvvizsgálatért 2.039.400 Ft került kifizetésre.

A vezető tisztségviselők részére előleg, költsön kifizetés nem volt, nevükben a Kft garanciákat nem vállalt.

A Kft éves beszámolójának aláírására kötelezett:

Neve: Oszoly Tamás ügyvezető

Lakcíme: 2132. Göd, Árokspart fasor 1.

Könyvvizsgáló:

Neve: Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft

Kamarai nyilvántartási szám: 000267

Könyvvizsgálatért felelős: Dr. Printz János

Kamarai tagsági száma: 004097

A Kft-nél a számviteli szolgáltatásra kötelezett:

Neve: Rácz Lászlóné

PM regisztrációs száma: 142472



ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT CSÖKKENTŐ TÉTELEK  
2014. december 31.

S.sz.	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
01.	Az adótörvény szerint figyelembe vett évi értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszközök közé való átsorolása- kor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el. /Tao.tv. 7.§ (1)d); 1.és 2.számú melléklet /	4 990
02.	A követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés, a követelés bekerülési értékéből a behajthatatlanná vált rész, valamint a követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolt bevétel, de legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés. /Tao.tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i) /	4 676
	Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	9 666

**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT NÖVELŐ TÉTELEK**  
**2014. december 31.**

S.sz.	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
01.	Az adóévben törv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felül értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivételesek, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el. (Tao.tv. 8.§ (1) b) /	4 990
02.	Jogerős határozatban megállapított bírság, továbbá az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege (Tao.tv. 8.§ (1) e) /	27
03.	Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege (Tao.tv. 8.§ (1) gy) /	4 281
04.	A behajthatatlan követelés adóévben leírt összege, valamint a behajthatatlannak nem minősülő, adóévben elengedett követelés (Tao.tv. 8§ (1) h)/	1 139
05.	Az adóévben ráfordításként elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, véglegesen átadott pénzeszköz és térítés nélkül átadott eszköz könyv szerinti értéke, az átvető által meg nem térített általános forgalmi adó, valamint az adózó által átvállalt kötelezettségnek az adóévi az adóévi adózás előtti eredmény terhére elszámolt összeg, az adóévben térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értéke, meghatározott kivételekkel. (Tao.tv. 8§ (1) d)/	200
<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen</b>		<b>10 637</b>

**ÁGAZATI EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
2014. december 31.

Adatok ezer FT-ban

Megnevezés	Szennyvízelvezetés és tisztítás	Egyéb tevékenység	Váll.tevékenység összesen
Értékesítés közvetlen önkgt.	261 748	19 838	281 586
Értékesítés közvetett költsége	129 658	0	129 658
Teljes önköltség	391 406	19 838	411 244
Egyéb ráfordítások	43 535	1 372	44 907
Üzemi ráfordítás	434 941	21 210	456 151
Értékesítés nettó árbevétele	433 977	21 785	455 762
Egyéb bevételek	13 655	1 019	14 674
Üzemi bevétel	447 632	22 804	470 436
Üzemi eredmény	12 691	1 594	14 285

**TÁRSASÁGI ADÓALAP ÉS ADÓ MEGHATÁROZÁSA**  
2014. december 31.

**Társasági adó**

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	10 341
Adózás előtti eredmény növelő	10 637
Adózás előtti eredmény csökkentő	9 666
<b>Adó alap összesen</b>	<b>11 312</b>
<b>Társasági adó</b>	<b>1 131</b>

**Jövedelem-(nyereség) minimum**

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Bevételek összesen	470 437
Közvetített szolgáltatás	-15 875
Összesen	454 562
<b>Adó alap</b>	<b>9 091</b> 2%

**RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK**  
2014. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Budaörsi Önkormányzat részére fejlesztési alapba pénzeszköz átadás	3 745
Budaörsi Sport Club részére nyújtott támogatás	200
<b>Rendkívüli ráfordítások összesen</b>	<b>3 945</b>

**A SZENNYVÍZELVEZETÉSI ÉS -TISZTÍTÁSI TEVÉKENYSÉG ÉS A MÁSODLAGOS ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVALASZTÁSÁVAL  
KÉSZÍTETT EGYSZERÜSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE**

**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

2014. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenység		Másodlagos és egyéb tevékenység		Társaaság összesen	
		Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+08. sor)	8 332	5 963	0	433	8 332	6 396
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		87				87
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése						
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 332	5 876		433	8 332	6 309
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK						
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése						
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	145 690	172 344	1 495	3 870	147 185	176 014
09.	I. KÉSZLETEK	93	103		93	93	198
10.	II. KÖVETELÉSEK	119 862	152 522	1 114	3 308	120 976	165 830
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK						
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	25 735	19 719	381	269	26 116	19 888
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	41 782	25 357			41 782	25 557
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	196 804	203 664	1 495	4 103	197 299	207 767

**A SZENNYVÍZELVEZETÉSI ÉS -TISZTÍTÁSI TEVÉKENYSÉG ÉS A MÁSODLAGOS ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVALASZTÁSÁVAL  
KÉSZÍTETT EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE**

**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

2014. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Szennyvízelvezetési és tisztítási tevékenység		Másodlagos és egyéb tevékenység		Társaság összesen	
		Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	111 236	104 805	-3 746	3 181	102 963	107 956
16.	I. JEGYZETT TŐKE	59 545	58 815	455	1 185	60 000	60 000
17.	18. sorból: visszatérítendő (tulajdoni részesedés névértékén)						
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)						
19.	III. TŐKETARTALÉK						
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	47 164	42 231	-4 201	732	42 993	42 993
	20.sorból: szétválasztási költségből	4 927	118	-4 527	-116	0	0
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK						
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK						
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		3 759		1 234	0	4 993
24.	E. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	82 760	86 540	5 241	952	87 991	87 492
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK						
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK						
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	82 760	86 540	5 241	952	87 991	87 492
29.	C. Passzív időbeli elhatárolások	6 346	12 319			6 345	12 319
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	200 331	203 684	1 495	4 103	197 209	207 767

**A SZENNYVÍZELVEZETÉSI ÉS -TISZTÍTÁSI TEVÉKENYSÉG ÉS A MÁSODLAGOS ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVALASZTOTT (FORGALMI KÖLTSÉG ELJÁRASSAL KÉSZÍTETT) EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2014. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenység		Másodlagos és egyéb tevékenység		Társaság összesen	
		Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak
I.	Értékesítés nettó árbevétele	451 105	433 977	31 090	21 785	482 196	455 762
II.	Értékesítés közvetlen költségei	274 957	261 748	26 098	19 838	300 055	281 586
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	176 148	172 229	5 992	1 947	182 140	174 176
IV.	Értékesítés közvetett költségei	122 062	129 658			122 062	129 658
V.	Egyéb bevételek	7 658	13 665	132	1 018	7 790	14 674
	V. sorból: vissza/n értékesítés	6 233	3 986	2	377	6 235	4 363
VI.	Egyéb ráfordítások	54 560	43 535	24	1 372	54 584	44 907
	VI. sorból: értékesítés	14 308	4 259	8	22	14 317	4 281
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (III.-IV. +V.-VI.)	7 184	12 691	6 100	1 594	13 284	14 285
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 981	1	29		2 010	1
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai						
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	1 981	1	29	0	2 010	1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	9 165	12 692	6 129	1 594	15 294	14 286
IX.	Rendkívüli bevételek						
X.	Rendkívüli ráfordítások	3 651	3 745		200	3 651	3 945
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	-3 651	-3 745	0	-200	-3 651	-3 945
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	5 514	8 947	6 129	1 394	11 643	10 341
XI.	Társasági adó	933	971	1 037	180	1 970	1 131
	Energiaellátók jövedelemadója	4 364	4 217			4 364	4 217
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XI.)	217	3 769	6 092	1 234	5 309	4 893
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		3 759		1 234		4 993



**A SZENNYVÍZELVEZETÉSI ÉS -TISZTÍTÁSI TEVÉKENYSÉG ÉS A MÁSODLAGOS ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVALASZTOTT  
(ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL KÉSZÍTETT) EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2014. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenység		Másodlagos és egyéb tevékenység		Társaság összesen	
		Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak	Előző időszak	Tárgy időszak
I.	Értékesítés nettó árbevétele	451 106	433 977	31 090	21 786	482 196	455 762
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke						
III.	Egyéb bevételek	7 658	13 655	132	1 019	7 790	14 674
	III. sorból: visszatér értékesítés	6 233	3 986	2	377	6 235	4 363
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	248 806	238 943	25 098	19 501	273 904	256 444
V.	Személyi jellegű ráfordítások	144 336	149 603		207	144 336	149 810
VI.	Értékesítéskénti leírás	3 877	4 880		130	3 877	4 990
VII.	Egyéb ráfordítások	64 660	43 535	24	1 372	64 684	44 907
	VII. sorból: értékesítés	14 309	4 258	8	22	14 317	4 281
A.	ÖZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (III.-VII.-V.-VI.-VII.)	7 184	12 691	6 100	1 594	13 284	14 285
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 981	1	29		2 010	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai						
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 981	1	29	0	2 010	1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	9 165	12 692	6 129	1 594	16 294	14 286
X.	Rendkívüli bevételek	0					
XI.	Rendkívüli ráfordítások	3 651	3 745		200	3 651	3 945
D.	RENKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-3 651	-3 745	0	-200	-3 651	-3 945
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	5 514	8 947	6 129	1 394	11 643	10 341
XII.	Társasági adó	933	971	1 037	160	1 970	1 131
	Energiaellátók jövedelemadója	4 384	4 217			4 384	4 217
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	217	3 759	5 092	1 234	5 309	4 893
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		3 759		1 234		4 893

**ENERGIAELLÁTÓK JÖVEDELEMADÓJA**  
2014. december 31.

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>10 341</b>	
<b>Növelő tételek</b>	<b>3 945</b>	
a jövedelemre tekintettel külföldön megfizetett (fizetendő), ráfordításként elszámolt adó [Távvh. tv. 6. § (2) bekezdés a)]		
a visszafizetési kötelezettség nélküli adott támogatás, juttatás, véglegesen átadott pénzeszköz, az ellenérték nélküli átvállalt kötelezettség egyéb vagy rendkívüli ráfordításként az adóév adózás előtti eredmény terhére elszámolt összege [Távvh. tv. 6. § (2) bekezdés f)]	3 945	
az adóalany jogutódlással (átalakulással) történő megszűnése esetén a jogelődnél utolsó adóévében, az adóalanyból történő kiválás esetén a jogutódnál első adóévében, a végleges vagyonmérlegében kimutatott pozitív összevont átértékelési különbözet [Távvh. tv. 6. § (2) bekezdés g)]		
csökkenítő tételként figyelembe vett összegből a kedvezményezett részesedésére alapján megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkenítéseként, könyv szerinti értéke kivételéseként az adóévben bármely jogcímen elszámolt (de összesen legfeljebb a részese		
csökkenítő tételként figyelembe vett összegből a kedvezményezett átalakulás alapján megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkenítéseként, könyv szerinti értéke kivételéseként az adóévben bármely jogcímen elszámolt (de összesen legfeljebb a részese		
a forintról devizára, devizáról forintra vagy devizáról más devizára való áttérés során a töketartalék növeléseként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérést követő adóévben [Távvh. tv. 6. § (2) bekezdés f)]		
az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként vagy adóévi nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkenéseként elszámolt összeg [Távvh. tv. 6. § (2) bekezdés g)]		
<b>Csökkentő tételek (2013-as terv)</b>	<b>0</b>	
az adózás előtti eredmény javára elszámolt kapott (járó) osztalék, az ellenőrzött külföldi társaságtól kapott osztalék kivételével [Távvh. tv. 6. § (3) bekezdés a)]		
az adózás előtti eredmény javára elszámolt visszafizetési kötelezettség nélküli kapott támogatás, juttatás, véglegesen átvett pénzeszköz, az ellenérték nélküli átvállalt tartozásnak az adóévi adózás előtti eredmény javára elszámolt összege [Távvh. tv. 6. § (2) bekezdés f)]		
a kedvezményezett részesedésére alapján kivetelt részesedésre az adóévben elszámolt árfolyamnyereség a megszerzett társaság tagjánál (részvényesénél), ha a tag (a részvényes) alkalmazni kívánja a csökkentő tételt, feltéve, hogy a tag (a részvényes) a		
a kedvezményezett átalakulásban részt vevő társaság tagjánál (részvényesénél) az átalakulás következtében kivetelt részesedés könyv szerinti értékét meghaladóan a társaság jogutódlásában szerzett részesedés bekerülési értékeként az adóévben elszámolt bevétel		
kedvezményezett eszközátírtás esetén az átruházó társaságnál - válaszlása szerint, az átvett társasággal (rásban kötött szerződés alapján, az önálló szervezeti egység átruházása alapján elszámolt bevételnek az átadott eszközök könyv szerinti értékét meg		
a forintról devizára, devizáról forintra vagy devizáról más devizára való áttérés következtében az eredménytartalék csökkenéseként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérést követő adóévben [Távvh. tv. 6. § (3) bekezdés f)]		
az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételként, vagy aktivált saját teljesítmény növeléseként vagy adóévi költség, ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg [Távvh. tv. 6. § (3) bekezdés g)]		
<b>Adózás előtti eredmény+növelő-csökkentő</b>	<b>14 286</b>	
<b>Energiaellátók jövedelemadó alapja (B20xB28/100)</b>		<b>13 603</b>
<b>Energiaellátók jövedelemadó mértéke</b>		<b>31%</b>
<b>Energiaellátók jövedelemadója</b>		<b>4 217</b>

Szennyvízelvezetés és -tisztítás árbevétele: 433 977 eFt  
Összes árbevétel: 466 762 eFt