

10-2296-1/2016 12 előterjesztés

3. k. melléklet

CSOTERM Termálrendszer Beruházó, Fejlesztő és Szolgáltató Kft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015.

CSOTERM KFT.
6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Cégjegyzékszám: 0603-012036
Adószám: 14170075-2-06
Eszaki 872000-8-1 ügyvezető

I. Általános rész

1. A vállalkozás általános bemutatása

A társaság neve: CSOTERM Termálrendszer Beruházó,
Fejlesztő és Szolgáltató Kft.
Székhelye: 6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Adószáma: 14179019-2-06
Stat.számjele: 14179019-3530-113-06
Cégjegyzék száma: 06-09-012036
Cég jegyzett tőkéje: 3 000 000 Ft
Alapítás időpontja: 2008.03.03.

Cégbejegyzés időpontja: 2008.03.03.

Tulajdonosok:	Csongrád Város Önkormányzata	88%
	EU-TERM Kft.	12%

Tevékenységi körök:

- Gőzellátás, légkondicionálás (Fő), TEAOR: 3530
- Víztermelés,- kezelés,- ellátás
- Lakó-és nem lakó épület építés
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- Egyéb m.n.s. építés
- Talajmintavétel, próbafúrás
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- Egyéb speciális szakképesítés m.n.s.
- Csővezetékes szállítás
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

2. A számviteli politika fő vonásai

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A költségek elszámolása az 5. számlaosztályban költségnemenként történik.

Az eredménykimutatás az „A” változat szerint, tehát összköltség szemléletben készül.

Értékelési módszerek

A befektetett eszközök értékelése a Számviteli Törvényben meghatározott érték alapján történik.

Az amortizáció a 2000. évi C. törvény alapján, lineárisan kerül elszámolásra.

A 100 000 Ft alatti egyedi értékű tárgyi eszközök beszerzéskor költségként egyösszegben elszámolásra kerülnek.

Az alapítás, átszervezés költségei a felmerülés időpontjában elszámolásra kerülnek.

A vásárolt készletek értékelése tényleges beszerzési áron történik.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleg az előző év adatait tartalmazó oszlopában a 2014. évi adatokat tüntettük fel.

Az immaterális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulását az 1. és 2. számú mellékeltek mutatják.

Az értékcsökkenés tárgyidőszakban elszámolt összege: 9.006 ezer Ft

Számviteli tv. szerinti écs: 9.006 ezer Ft

Társasági adó tv. szerinti écs: 9.416 ezer Ft

Céltartalék képzésére 2015. évben 3.000.000,- Ft értékben került sor, ennek oka a korábbi üzemeltető (Greenmen Energia Kft) fizetési meghagyása iránti kérelme.

III. Eredménykimutatás kiegészítése

1. Az anyagjellegű ráfordítások összesen: 49.809 ezer Ft

anyagköltség:	5.725 ezer Ft
igénybevett szolg. ktg:	28.179 ezer Ft
egyéb szolg. költ:	15.905 ezer Ft

2. A személyi jellegű ráfordítások összesen: 6.950 ezer Ft

béreköltség:	2.845 ezer Ft
személyi jel. egyéb. kifiz.:	2.605 ezer Ft
bérfizetések:	1.500 ezer Ft

3. Az értékcsökkenési leírás: 9.006 ezer Ft
maradványérték nem került megállapításra.

4. Az egyéb ráfordítások összesen: 6.016 ezer Ft

céltartalék:	3.000 ezer Ft
adók, járulékok:	2.988 ezer Ft
kamatok	28 ezer Ft

5. Pénzügyi műveletek eredménye: -10.503 ezer Ft

A szokásos vállalkozási eredmény: 21.490 ezer Ft

Rendkívüli eredmény: 8.304 ezer Ft

Adózás előtti eredmény: 29.354 ezer Ft

A társasági adó módosító tételei:

Csökkentő tételek: 9.416 ezer Ft

ÉCS Tao. tv. sz. 9.416 ezer Ft

Növelő tételek: 12.474 ezer Ft

ÉCS 9.006 ezer Ft

Egyéb növ. jogcímek 468 ezer Ft

Céltartalék 3.000 ezer Ft

Adóalap: 32.412 ezer Ft

10 % társasági adó: 3.241 ezer Ft

Adózott eredmény: 26.113 ezer Ft

Mérleg sz. eredmény: 26.113 ezer Ft

A látvány csapatsport támogatás címén a Csongrádi Tiszapart SE-t támogattuk (tulajdonosi hozzájárulással).

A Kft-ben 2015. évben osztalék nem került véglegesítésre.

IV. Tájékoztató kiegészítések

A Kft-ben 2015. évben az átlagos állományi létszám 4 fő volt.

A mérleg aláírására, a társaság képviselőjére jogosult ügyvezető neve: Ádám Erika

A társaság a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.

Veszélyes hulladékkal, környezetre káros anyaggal a társaság nem rendelkezik.

A környezetvédelmi kötelezettségek, illetve a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve a tárgyévet megelőző üzleti évben céltartalék képzésre nem került sor.

Környezetvédelemmel kapcsolatosan költség a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben nem került elszámolásra.

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege: 0 Ft.

A Kft. 2015. évben DEMINIMIS támogatásban nem részesült.

A társaság könyvvizsgálatát végzi: Controlex Könyv- és Adószakértő Kft.
6722 Szeged, Béke u. 2/C

A 2015. évben egyszerűsített mérleget és eredménykimutatást összeállította mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 175121.

1. sz. melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2015-ben:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bekerülési érték a mérleg fordulónapom	Nettó érték a mérleg fordulónapon
Immateriális	5	0
Ingatlanok	439 638	408 866
Műszaki berendezések		
Egyéb berendezések	481	98
Beruházások		
Összesen	440 124	408 964

2. számú melléklet

Értékcsökkenési leírás alakulása 2015-ben:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Számviteli törvény szerinti écs	TAO törvény szerinti écs
Immateriális		
Ingatlanok	8 854	9 264
Műszaki berendezések		
Egyéb berendezések	143	143
100 000 Ft alatti	9	9
Összesen	9 006	9 416

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás	Záró
Alapítás átszervezés aktivált értéke					
Kisértékű fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok					5
Szellemi termékek	5				
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak összesen	5	0	0	0	5
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	433 367	6 271			439 638
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	358	123			481
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök összesen	433 730	6 394			440 124
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás	Záró
Alapítás átszervezés aktivált értéke					
Kisértékű fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok					
Szellemi termékek	5				5
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak összesen	5	0	0	0	5
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	21 917	8 854			30 771
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	241	143			384
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök összesen	22 163	8 997			31 160
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege 9 006 ezer Ft, az elszámolás módja bruttó érték alapján lineáris módszerrel minden egyes mérlegtételnél, ebből a használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés 152 ezer Ft.

A társaságnál 0 ezer Ft értékben történt értékesítés és selejtezés a tárgyévben.

Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt.