

1	3	8	1	3	0	8	4	4	1	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	1	8	0	3	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Biatorbágyi Vízművek Kft „v.a”**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **1134 Budapest, Váci út 23-27..**

**Végelszámolási időszak második üzleti éve  
2014.október 01. -2015. szeptember 30.**

Keltezés: 2015. november 19.

.....  
végelszámoló

P. H.

Statisztikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

1	3	8	1	3	0	8	4	4	1	0	0	1	1	3	1	3
0	1	-	0	9	-	1	8	0	3	2	5					

Végelszámolási időszak 2014.10.01.-2015.09.30.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		2014.09.30	2015.09.30
01.	<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
02.	<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
03.		Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.		Vagyoni értékű jogok		
06.		Szellemi termékek		
07.		Üzleti vagy cégérték		
08.		Immateriális javakra adott előlegek		
09.		Immateriális javak értékhelyesbítése		
10.	<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11.		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12.		Műszaki berendezések, gépek, járművek		
13.		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
14.		Tenyészállatok		
15.		Beruházások, felújítások		
16.		Beruházásokra adott előlegek		
17.		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.		Egyéb tartós részesedés		
22.		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.		Egyéb tartósan adott kölcsön		
24.		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		

Keltezés: 2015. november 19.

P. H.

.....  
végelszámoló

Statistikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

1	3	8	1	3	0	8	4	4	1	0	0	1	1	3	1	3
0	1	-	0	9	-	1	8	0	3	2	5					

Végelszámolási időszak 2014.10.01.-2015.09.30.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.09.30	2015.09.30
26.	<b>B. Forgóeszközök</b> (27.+34.+40.+45. sorok)	<b>179 993</b>	<b>172 776</b>
27.	<b>I. KÉSZLETEK</b> (28. – 33. sorok)		
28.	Anyagok		
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
31.	Késztermék		
32.	Áruk		
33.	Készletre adott előlegek		
34.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b> (35.-39. sorok)	<b>8 765</b>	<b>8 437</b>
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 661	3 962
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
38.	Váltókövetelések		
39.	Egyéb követelések	4 104	4 475
40.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b> (41.-44. sorok)		
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
42.	Egyéb részesedés		
43.	Saját részvények, saját üzletrészek		
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
45.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b> (46.-47. sorok)	<b>171 228</b>	<b>164 339</b>
46.	Pénztár, csekkek		
47.	Bankbetétek	171 228	164 339
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b> (49.-51. sorok)		<b>62</b>
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		62
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
51.	Halasztott ráfordítások		
52.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+26.+48. sorok)	<b>179 993</b>	<b>172 838</b>

Keltezés: 2015. november 19.

P. H.

.....  
végelszámoló

Statistikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

1	3	8	1	3	0	8	4	4	1	0	0	1	1	3	1	3
0	1	-	0	9	-	1	8	0	3	2	5					

Végelszámolási időszak 2014.10.01.-2015.09.30.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		2014.09.30	2015.09.30
53.	D.	Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.- sorok)	161 627	164 559
54.	I.	JEGYZETT TŐKE	10 000	10 000
55.		54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
56.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
57.	III.	TŐKETARTALÉK		
58.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	181 269	151 627
59.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK		
60.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
61.	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-29 642	2 932
62.	E.	Céltartalékok (63.-65. sorok)	16 847	4 847
63.		Céltartalék a várható kötelezettségekre	16 847	4 847
64.		Céltartalék a jövőbeni költségekre		
65.		Egyéb céltartalék		
66.	F.	Kötelezettségek (67.+71.+80. sorok)	1 030	3 232
67.	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)		
68.		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
69.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
70.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		

Keltezés: 2015.. november 19.

P. H.

.....  
végelszámoló

Statistikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

1	3	8	1	3	0	8	4	4	1	0	0	1	1	3	1	3
0	1	-	0	9	-	1	8	0	3	2	5					

Végelszámolási időszak 2014.10.01.-2015.09.30.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.09.30	2015.09.30
71.	<b>II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
73.	Átváltoztatható kötvények		
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
78.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	
80.	<b>III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)</b>	<b>1 030</b>	<b>3232</b>
81.	Rövid lejáratú kölcsönök		
82.	81. sorból az átváltoztatható kötvények		
83.	Rövid lejáratú hitelek		
84.	Vevőktől kapott előlegek		
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4	0
86.	Váltótartozások		
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 026	3 232
90.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	200
93.	Halasztott bevételek		
94.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sorok)</b>	<b>179 993</b>	<b>172 838</b>

Keltezés: 2015. november 19.

P. H.

.....  
végelszámoló

Statisztikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

1	3	8	1	3	0	8	4	4	1	0	0	1	1	3	1	3
0	1	-	0	9	-	1	8	0	3	2	5					

Végelszámolási időszak 2014.10.01.-2015.09.30.

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás**  
**„A” változat**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.09.30	2015.09.30
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	-616	-130
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (1.+2. sorok)</b>	<b>-616</b>	<b>-130</b>
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>		
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>7 582</b>	<b>20 290</b>
05.	Anyagköltség	1	0
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 226	756
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	649	2 347
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (5.+6.+7.+8.+9. sorok)</b>	<b>9 876</b>	<b>3 103</b>
10.	Béreköltség	2 400	2 400
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
12.	Bérfeladások	616	616
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12. sorok)</b>	<b>3 016</b>	<b>3 016</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>27 180</b>	<b>12 022</b>
	<b>VII. sorból: értékvesztés</b>	<b>10 086</b>	
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-33 106</b>	<b>2 019</b>

Keltezés: 2015. november 19

P. H.

.....  
végelszámoló

Statistikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

1	3	8	1	3	0	8	4	4	1	0	0	1	1	3	1	3
0	1	-	0	9	-	1	8	0	3	2	5					

Végelszámolási időszak 2014.10.01.-2015.09.30.

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás**  
**„A” változat**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.09.30	2015.09.30
11.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 818	2 230
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>3 818</b>	<b>2 230</b>
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)</b>	<b>3 818</b>	<b>2 230</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-29 288</b>	<b>4 249</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>-29 288</b>	<b>4 249</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség (Energiaellátók jövedelemadója 31%)	354	1 317
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-29 642</b>	<b>2 932</b>

Keltezés: 2015. november 19.

P. H.

.....  
végelszámoló

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**végelszámolási időszak 02. évét lezáró beszámolóhoz**

---

2015.



## 1 Tartalomjegyzék

	oldal
1 Tartalomjegyzék .....	9
2 Összefoglaló.....	10
3 A társaság szervezete és működése .....	11
4 Számviteli politika .....	13
4.1 A számvitel alapja .....	13
4.1.1 Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének megállapítási módja.....	13
4.1.2 Értékvesztés számítása .....	13
4.1.3 Jelentős hiba.....	14
4.1.4 Aláírási jogosultság .....	14
4.1.5 Könyvvizsgálói kötelezettség, díjazása.....	14
5 A mérleghez kapcsolódó kiegészítések .....	15
5.1 Immateriális javak és Tárgyi eszközök .....	15
5.2 Készletek .....	15
5.3 Követelések.....	15
5.3.1 A vevőállomány alakulása.....	15
5.3.2 Egyéb követelések .....	15
5.4 Pénzeszközök .....	15
5.5 Saját tőke .....	15
5.6 Rövid lejáratú kötelezettségek.....	16
6 Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések .....	16
6.1 Értékesítés nettó árbevétele.....	16
6.2 Egyéb bevételek.....	16
6.3 Anyagköltségek.....	17
6.4 Igénybevett szolgáltatások .....	17
6.5 Egyéb szolgáltatások .....	17
6.6 Egyéb ráfordítások .....	17
6.7 Pénzügyi műveletek eredménye.....	17
6.8 Rendkívüli bevételek .....	18
6.9 Rendkívüli ráfordítások.....	18
7 Egyéb kiegészítések.....	19
7.1 Ügyvezetés és Felügyelő Bizottság.....	19
7.2 Munkavállalók .....	19
7.3 Társasági adó .....	20

## 2 Összefoglaló

A Biatorbágyi Vízművek Kft „végelszámolás alatt” (továbbiakban „a Társaság”) 2015. szeptember 30-ig tartó gazdasági évére vonatkozó Egyszerűsített Éves beszámolója tartalmazza a Társaság:

- Mérlegét,
- Eredménykimutatását,
- Kiegészítő mellékletét,

A Társaság 2015. évi számviteli törvény szerinti Egyszerűsített Éves beszámolójának főbb számai ezer Ft-ban:

- |                             |         |
|-----------------------------|---------|
| ➤ A mérleg főösszeg:        | 172 838 |
| ➤ Adózás előtti eredmény:   | 4 249   |
| ➤ Eredménytartalék:         | 151 627 |
| ➤ Mérleg szerinti eredmény: | 2 932   |

### **3 A társaság szervezete és működése**

A Biatorbágyi Vízművek Víz- és Csatornaszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt”, rövid néven a Biatorbágyi Vízművek Kft. „v.a.” – székhelye: 1134 Budapest Váci út 23-27. - a Kft. főtevékenysége a víz, - kezelés, - elosztás és a szennyvíz gyűjtése, kezelése volt. A Társaság tevékenysége, a víziközmű szolgáltatás 2013. június 28-  
val megszűnt.

Biatorbágy Város Önkormányzata a területén lévő víziközművek (ivóvíz- és csatorna) üzemeltetésére a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. Törvény 9.§ (1) bekezdése alapján az Önkormányzat többségi részesedésével működő társaságot alapította a Fővárosi Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársasággal közösen.

A Biatorbágyi Vízművek Kft-t a Biatorbágyi Város Önkormányzata 51 %-os 5 100 E Ft és a Fővárosi Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban Fővárosi Vízművek Zrt.), 49 %-os 4 900 E Ft tulajdoni hányaddal alapította a 2006. szeptember 01-én kelt társasági szerződés alapján 10 000 E Ft készpénzben megfizetett jegyzett tőkével határozatlan időre.

A 2011. évi CCIX. törvény szabályozza a víziközmű szolgáltatás feltételeit, mely alapján a Biatorbágyi Vízművek Kft. rajta kívülálló okokból nem tudta teljesíteni a további működési engedély kiadásához szükséges, a Vksztv 36.§ (1) bekezdés c) pontjában előírt, felhasználói egyenértékre vonatkozó feltételt.

Biatorbágy Város Önkormányzatának Képviselő Testülete 65/2013. (04.09.) Öh. sz. határozatában és 66/2013. (04.16.) Öh. sz. határozatában döntött a víziközmű szolgáltató váltásról. A biatorbágyi víziközmű üzemeltetését 2013. június 28-án a Biatorbágyi Vízművek Kft. befejezte.

A Társaság legfőbb szerve 23/2013 (IX.19.) határozatában a végelszámolás kezdő időpontját 2013. október 01-vel határozta meg.

A Társaságot a Cégbíróságon (Pest Megyei Bíróságon) a Cg. 13-09-109857 számon került bejegyzésre 2006. november 06-i időponttal, mely a székhelyváltás okán 01-09-180325-re módosult 2013. november 04-én.

A Biatorbágyi Vízművek Kft. „v.a.” könyveit és nyilvántartását a számviteli törvény alapján vezeti, Egyszerűsített Éves beszámolót készít és eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A Társaság képviseletét a végelszámoló Poldermann Petra (anyja neve: Polónyi Magdolna, lakcím: 1146 Budapest, Mimóza u. 14.) önállóan látja el.

A Társaság könyvvizsgálatát „ECOTEAM” Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. végzi.

## **4 Számviteli politika**

### **4.1 A számvitel alapja**

A Társaság könyveit és nyilvántartását a módosításokkal hatályos 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: a „Törvény”), a Magyarországon általános elfogadott számviteli elveknek és az érvényben lévő Számviteli Politikának megfelelően vezeti. A Társaság a Sztv. 9. § (2) bek. értelmében 2011. évtől Egyszerűsített Éves beszámolót készít.

#### **4.1.1 Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének megállapítási módja**

A Társaság üzemi tevékenysége eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A Kiegészítő mellékletben az adatok E Ft-ban szerepelnek, az ettől való eltérést külön jelezzük.

#### **4.1.2 Értékvesztés számítása**

A Társaság a Törvény előírásainak megfelelően az üzleti év fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett vevőkkel szemben kimutatott követeléseknél értékvesztést számol el a Számviteli Politikában megfogalmazott alapelvek alapján.

Egyedi a minősítés a vevőkkel szembeni követelések esetében, ha azok követelésenkénti összege a 200 ezer forintot meghaladja.

Csoportos és a tartozás fennállásának időtartamától függően eltérően tervezzük a 200 ezer forint aluli vevői követelések értékvesztésének elszámolását. Ennek konkrét módszere a következő:

- 0-90 nap közötti kintlévőségre 10%-os,
  - 91-180 nap közötti kintlévőségre 20%-os,
  - 181-360 nap közötti kintlévőségre 40%-os,
  - 360 napon túli kintlévőségre 60%-os
- értékvesztést számol el.

A felszámolás alatt álló gazdálkodó szervezetekkel szembeni követelések esetében a Társaság a követelésekre 100%-os mértékben számol el értékvesztést.

A peresített követelések esetében a Társaság a vevő által elismert, de fizetéseképtelenség miatt meg nem fizetett követelésekre 100%-os mértékben számol el értékvesztést.

#### **4.1.3 Jelentős hiba**

A Társaság minden olyan előző évekre vonatkozó ellenőrzések során megállapított hibát „jelentős”-nek minősít, ahol a hibák és hibahatások eredmény, saját tőke növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át.

Minden előző évre vonatkozó könyvelt hiba a számviteli nyilvántartásban elkülönítetten kerül kimutatásra.

#### **4.1.4 Aláírási jogosultság**

A Társaság végelszámolója Poldermann Petra, aki az Egyszerűsített Éves beszámolót is jogosult aláírni.

#### **4.1.5 Könyvvizsgálói kötelezettség, díjazása**

A Társaság a Számviteli törvény 155.§ (2) bek. szerint könyvvizsgálatra kötelezett, az éves beszámoló ellenőrzését bejegyzett könyvvizsgáló végzi. Az éves beszámolót a Tulajdonos alkalmazásában álló regisztrált mérlegképes könyvelő a számviteli törvény 151.§ (1) bek. a kapott adatok és információk alapján állította össze Szigetiné Szabó Julianna (regisztrálási száma: 124691).

## 5 A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 5.1 Immateriális javak és Tárgyi eszközök

A Társaság immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel a végelszámolás második évében nem rendelkezett.

### 5.2 Készletek

A Társaság 2015. szeptember 30-án készlettel nem rendelkezett

### 5.3 Követelések

#### 5.3.1 A vevőállomány alakulása

Megnevezés	2014.09.30.	2015.09.30.
Bruttó vevőállomány	55 175	47 109
Elszámolt értékvesztés	50 514	43 147
Nettó vevőállomány	4 661	3 962

Az előlegeket nem tartalmazó követelésállomány alapján értékvesztést számolt el a Társaság a Számviteli Politikában rögzített elveknek megfelelően, E Ft összegben.

#### 5.3.2 Egyéb követelések

	2014.09.30	2015.09.30
Adó visszaigénylés (ÁFA)	31	349
Egyéb követelések	4 073	4 125
Összesen	4 104	4 475

### 5.4 Pénzeszközök

A Társaság 2014. szeptember 30-án 164 339 E Ft pénzeszközzel rendelkezett. Ezen belül 160 000 E Ft lekötött bankbetét volt.

### 5.5 Saját tőke

A Biatorbágyi Vízművek Kft-t a Biatorbágyi Város Önkormányzata 51 %-os 5 100 E Ft és a Fővárosi Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban Fővárosi Vízművek Zrt.), 49 %-os 4 900 E Ft tulajdoni hányaddal alapította a 2006. szeptember 01-én kelt társasági szerződés alapján 10 000 E Ft készpénzben megfizetett jegyzett tőkével határozatlan időre.

A Társaság saját tőkéje tárgyidőszakban kizárólag a tárgyévi mérlegszerinti eredménnyel változott.

## 5.6 Rövid lejáratú kötelezettségek

	2014.09.30.	2015.09.30.
Kötelezettség áruszállításból	4	0
Munkavállalóknak kifizetendő munkabér	141	141
Társadalombiztosítási kötelezettség	49	49
Személyi jövedelemadó	29	29
Energiaellátók jövedelemadója	0	1 317
Egyéb*	807	1 696
Rövid lejáratú köt. összesen:	1 030	3 232

\*Tárgyidőszakban az egyéb rövid lejáratú kötelezettségen belül jelentősebb nagyságrendű a követel egyenlegű vevők állománya, mely 1 642 E Ft összeget képvisel.

## 6 Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 6.1 Értékesítés nettó árbevétele

	2014.09.30.	2015.09.30.
Lakossági vízszolgáltatás	97	-12
Lakossági csatornaszolgáltatás	-161	-120
Közületi vízszolgáltatás	-150	0
Közületi csatornaszolgáltatás	-400	0
Ivóvíz átadás	0	0
Vízterhelési díj lakosság	-2	-1
Vízterhelési díj közület	-3	0
Egyéb tevékenységek bevétele	3	3
Nettó árbevétel összesen	-616	-130

### 6.2 Egyéb bevételek

	2014.09.30.	2015.09.30.
Kapott késedelmi kamatok, kötbérek	1 345	554
Céltartalék feloldása	0	12 000
Egyéb bevételek	1 064	1 228
Követelések visszaírt értékvesztése, bevétel korrekció	5 173	6 508
Összesen	7 582	20 290



### 6.3 Anyagköltségek

A végelszámolás második évében nem merült fel anyagköltség.

### 6.4 Igénybevett szolgáltatások

	2014.09.30	2015.09.30
Tárgyi eszköz fenntartási, javítási, költségek	120	0
Különbféle egyéb igénybevett szolgáltatások	861	125
Posta, telefon, adatátviteli, hirdetési költség	10	422
Egyéb (megbízási, tagsági díj)*	8 235	209
<b>Összesen:</b>	<b>9 226</b>	<b>756</b>

### 6.5 Egyéb szolgáltatások

	2014.09.30.	2015.09.30.
Bankköltségek, jutalék, kezelési költség	481	1 214
Hatósági díjak, illetékek, perköltségek	168	1 133
<b>Összesen</b>	<b>649</b>	<b>2 347</b>

### 6.6 Egyéb ráfordítások

	2014.09.30.	2015.09.30.
Céltartalék képzés	16 847	0
Fizetett bírságok, kártérítések	224	10 100
Fizetett késedelmi kamatok	0	1 811
Követelések értékvesztése	10 086	0
Iparűzési adó	0	0
Innovációs járulék	0	0
Közművezeték adó	0	0
Hitelezési veszteség	255	954
Vízterhelési díj	0	0
Értékvesztés miatti leírás korrekció	-241	-859
Önellenőrzési pótlék	9	0
Egyéb ráfordítások, veszteségek	0	16
<b>Összesen</b>	<b>27 180</b>	<b>12 022</b>

### 6.7 Pénzügyi műveletek eredménye

	2014.09.30.	2015.09.30.
Kamatbevétel pénzügyintézetektől	3 818	2 230
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
<b>Pénzügyi műveletek bevételei:</b>	<b>3 818</b>	<b>2 230</b>
Pénzügyintézetnek fizetett kamat	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
Kapcsolt vállalkozásnak fizetett kamat	0	0
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>3 818</b>	<b>2 230</b>

## **6.8 Rendkívüli bevételek**

A rendkívüli bevételek nem volt.

## **6.9 Rendkívüli ráfordítások**

Rendkívüli ráfordítás nem volt.

## 7 Egyéb kiegészítések

### 7.1 Ügyvezetés és Felügyelő Bizottság

A Biatorbágyi Vízművek Kft. „v.a.” végelszámolását a Taggyűlés által megbízott végelszámoló látja el, aki teljes körűen képviseli a Társaságot.

A Társaságnál három tagú Felügyelő Bizottság működik, megbízatásuk öt évre szól.

A Felügyelő Bizottság elnöke Szakadáti László (Biatorbágy Város Önkormányzat).

A Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni a gazdasági társaság valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentését, valamint minden olyan előterjesztést, amely az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a gazdasági társaság alapítója csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

#### Felügyelő Bizottság tagjai, valamint megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak

Név	Betöltött tisztség/ Munkakör	Megbízási díj Ft/hó	Megbízási díjon felüli egyéb járandóságok
Szakadáti László	FB elnöke	-	-
Farkas-Gáspár Mónika	FB tagja	-	-
Keszler Ferenc	FB tagja	-	-
Poldermann Petra	Végelszámoló	200 000,-	-

### 7.2 Munkavállalók

A munkavállalóval a beszámoló időszakában nem rendelkezett a Társaság.

### 7.3 Társasági adó

Az adótörvény szerinti adóalap és az adózás előtti eredmény közötti eltérések 2015. szeptember 30-án a következők:

	2015.09.30.
Adózás előtti eredmény	4 249
<b>Adóalap növelő tételek</b>	
Céltartalék képzés	
Terven felüli értékcsökkenés miatti korrekció	
Értékcsökkenés miatti korrekció	
Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	
Jogerős határozatban megállapított bírság, ART, TB jogkövetkezmény	
Követelésre elszámolt értékvesztés	
Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi költségként elszámolt összeg	
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott juttatás	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>
<b>Adóalap csökkentő tételek</b>	
Veszteség elhatárolás	
Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék	12 000
Értékcsökkenés miatti korrekció	
Terven felüli értékcsökkenés miatti korrekció	
Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	
Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés max a nyilvántartott értékvesztés	6 508
Behajthatatlan követelés leírt összege	
Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi bevételként, vagy költség	
Elengedett bírság bevételként elszámolt összege	
<b>Összesen</b>	<b>18 508</b>
<b>Adóalap</b>	<b>-14 259</b>
<b>Számított társasági adó</b>	<b>0</b>
<b>Adókedvezmény (látvány-csapatsport támogatás)</b>	<b>0</b>
<b>Társasági adó</b>	<b>0</b>

Budapest, 2015. november 19.

Poldermann Petra  
végelszámoló