

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | 2 | 3 | 5 | 2 | 9 | 5 | 3 | 7 | 0 | 0 | 1 | 1 | 3 | 0 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 1 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 7 | 2 | 9 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

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

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

Végelszámolási időszak első üzleti éve 2013. augusztus 01. - 2014. július 31.

Keltezés: 2014. augusztus 29.

Statistikai számjel:
Cégjegyzék száma:

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | 2 | 3 | 5 | 2 | 9 | 5 | 3 | 7 | 0 | 0 | 1 | 1 | 3 | 0 | 1 |
| 0 | 1 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 7 | 2 | 9 | 3 | | | | | |


Végleszárolási időszak első üzleti éve
2013. augusztus 01. - 2014. július 31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok e Ft.-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Nyitó mérleg 2013.08.01 | Korrekción | Korrigált nyitó mérleg | 2014.07.31 |
|--------------|--|----------------------------|------------|---------------------------|------------|
| 1. | A. Befektetett eszközök (2.+3.+10. sor) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (4.-9. sorok) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | | | | |
| 5. | Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | | |
| 6. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | | | | |
| 7. | Beruházások, felújítások | | | | |
| 8. | Beruházásokra adott előlegek | | | | |
| 9. | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | | |
| 10. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | B. Forgóeszközök (12.+13.+17.+18. sorok) | 46 678 | 0 | 46 678 | 28 324 |
| 12. | I. KÉSZLETEK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | II. KÖVETELÉSEK (14.-15. sorok) | 27 514 | 0 | 27 514 | 6 723 |
| 14. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 26 203 | 0 | 26 203 | 5 144 |
| 15. | Követelések kapcsoló vállalkozással szemben | | | | |
| 16. | Egyéb követelések | 1 311 | 0 | 1 311 | 1 579 |
| 17. | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. | IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok) | 19 164 | 0 | 19 164 | 21 601 |
| 19. | Bankbetétek | 19 164 | 0 | 19 164 | 21 601 |
| 20. | C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+11.+20. sorok) | 46 678 | 0 | 46 678 | 28 324 |

Keltezés: 2014. augusztus 29.


végelszároló

Statistikai számjel:

Cégjegyzék száma:

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | 2 | 3 | 5 | 2 | 9 | 5 | 3 | 7 | 0 | 0 | 1 | 1 | 3 | 0 | 1 |
| 0 | 1 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 7 | 2 | 9 | 3 | | | | | |

Végleszárolási időszak első üzleti éve **2013. augusztus 01. - 2014. július 31.**

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok e Ft.-ban

| Sor- szám | | A tétel megnevezése | Nyitó mérleg 2013.08.01 | Korrektció | Korrigált nyitó mérleg | 2014.07.31 |
|--------------|------|--|----------------------------|------------|------------------------------|---------------|
| 24. | D. | Saját tőke (25.+26.+27.+28.+29.+30.+31.- sorok) | 21 413 | -2 938 | 18 475 | 10 346 |
| 25. | I. | JEGYZETT TŐKE | 500 | 0 | 500 | 500 |
| 26. | II. | JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | | |
| 27. | III. | TÓKETARTALÉK | 6 900 | 0 | 6 900 | 6 900 |
| 28. | IV. | EREDMÉNYTARTALÉK | 5 913 | -2 938 | 2 975 | 5 317 |
| 29. | V. | LEKÖTÖTT TARTALÉK | 8 100 | 0 | 8 100 | 8 100 |
| 30. | VI. | ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | VII. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 0 | 0 | 0 | -10 471 |
| 32. | E. | Céltartalékok (33.-35. sorok) | 9 000 | 1 821 | 10 821 | 10 821 |
| 33. | | Céltartalék a várható kötelezettségekre | 9 000 | 1 821 | 10 821 | 10 821 |
| 34. | | Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | | |
| 35. | | Egyéb céltartalék | | | | |
| 36. | F. | Kötelezettségek (37.+38.+39. sorok) | 16 265 | 0 | 16 265 | 6 917 |
| 37. | I. | HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38. | II. | HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39. | III. | RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (40. és 43.-46. sorok) | 16 265 | 0 | 16 265 | 6 917 |
| 40. | | Rövid lejáratú kölcsönök | | | | |
| 41. | | 40. sorból az átváltoztatható kötvények | | | | |
| 42. | | Rövid lejáratú hitelek | | | | |
| 43. | | Vevőktől kapott előlegek | | | | |
| 44. | | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 2 531 | 0 | 2 531 | 3 |
| 45. | | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattal szemben | 3 693 | 0 | 3 693 | 5 236 |
| 46. | | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 10 041 | 0 | 10 041 | 1 678 |
| 47. | G. | Passzív időbeli elhatárolások (48.-49. sorok) | 0 | 1 117 | 1 117 | 240 |
| 48. | | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49. | | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 0 | 1 117 | 1 117 | 240 |
| 50. | | FORRÁSOK ÖSSZESEN (24.+32.+36.+47. sorok) | 46 678 | 0 | 46 678 | 28 324 |

Keltezés: 2014. augusztus 29.

végelszároló

Végelszámolási időszak 2013.08.01.-2014.07.31.

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

adatok e Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző üzleti év | Üzleti év | | |
|--------------|--|--------------------|--|---|----------------|
| | | | Végelszámolási nyitó korrekciók hatása | Tárgyév bevételei, költségei, ráfordításai | Összesen |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 61 812 | 0 | -299 | -299 |
| 02. | Exportértékesítés nettó árbevétele | | | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (1.+2. sorok) | 61 812 | 0 | -299 | -299 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 10 713 | 9 000 | 828 | 9 828 |
| 05. | Anyagköltség | 9 884 | 0 | 18 | 18 |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 10 084 | 1 117 | 1 553 | 2 670 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 2 531 | 0 | 901 | 901 |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | 0 | 7 | 7 |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | | |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (5.+6.+7.+8.+9. sorok) | 22 499 | 1 117 | 2 479 | 3 596 |
| 10. | Béreköltség | 8 374 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 124 | 0 | 1 | 1 |
| 12. | Bérfelrakások | 2 318 | 0 | 0 | 0 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12. sorok) | 10 816 | 0 | 1 | 1 |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 1 293 | 0 | 0 | 0 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 13 901 | 10 821 | 5 856 | 16 677 |
| | VII. sorból: értékvesztés | 3 157 | 0 | 2 425 | 2 425 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII) | 24 016 | -2 938 | -7 807 | -10 745 |

Keltezés: 2014. augusztus 29.

.....
végelszámoló

Végelszámolási időszak 2013.08.01.-2014.07.31.
Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
„A” változat

adatok e Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző üzleti év | Üzleti év | | |
|--------------|--|--------------------|--|---|----------------|
| | | | Végelszámolási nyitó korrekciók hatása | Tárgyév bevételei, költségei, ráfordításai | Összesen |
| 11. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 191 | 0 | 274 | 274 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX) | 191 | 0 | 274 | 274 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B) | 24 207 | -2 938 | -7 533 | -10 471 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 450 | 0 | 0 | 0 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 23 832 | 0 | 0 | 0 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI) | -23 382 | 0 | 0 | 0 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D) | 825 | -2 938 | -7 533 | -10 471 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII) | 825 | -2 938 | -7 533 | -10 471 |
| G. | Mérleg szerinti eredmény (±F+22.-23. sorok) | 825 | -2 938 | -7 533 | -10 471 |

Keltezés: 2014. augusztus 29.



 végelszámoló

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A végelszámolási időszak első évét lezáró
beszámolóhoz

2014. július 31.

1 Tartalomjegyzék

oldal

| | | |
|-------|---|----|
| 1 | Tartalomjegyzék | 7 |
| 2 | Összefoglaló..... | 8 |
| 3 | A társaság szervezete és működése..... | 9 |
| 4 | Számviteli politika | 10 |
| 4.1 | A számvitel alapja..... | 10 |
| 4.1.1 | Értékvesztés számítása | 10 |
| 4.1.2 | Jelentős hiba minősítése | 11 |
| 4.1.3 | Aláírási jogosultság..... | 11 |
| 4.1.4 | Könyvvizsgálati kötelezettség | 11 |
| 5 | A mérleghez kapcsolódó kiegészítések..... | 12 |
| 5.1 | Immateriális javak és tárgyi eszközök | 12 |
| 5.2 | Készletek | 12 |
| 5.3 | Követelések..... | 12 |
| 5.4 | Pénzeszközök | 12 |
| 5.5 | Saját tőke | 12 |
| 5.6 | Céltartalékok | 13 |
| 5.7 | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 13 |
| 6 | Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések..... | 14 |
| 6.1 | Értékesítés nettó árbevétele | 14 |
| 6.2 | Egyéb bevételek | 14 |
| 6.3 | Anyagköltségek | 14 |
| 6.4 | Egyéb szolgáltatások..... | 15 |
| 6.5 | Igénybevett szolgáltatások | 15 |
| 6.6 | Egyéb ráfordítások | 15 |
| 6.7 | Pénzügyi műveletek eredménye..... | 16 |
| 6.8 | Rendkívüli bevételek | 16 |
| 6.9 | Rendkívüli ráfordítások..... | 16 |
| 7 | Egyéb kiegészítések..... | 17 |
| 7.1 | Ügyvezetés és Felügyelőbizottság | 17 |
| 7.2 | Társasági adó..... | 18 |
| 7.3 | Energiaellátók jövedelemadója..... | 18 |
| 7.4 | Mérlegen kívüli tételek..... | 19 |

2 Összefoglaló

A Pilisvörösvári Vízművek Kft. „végelszámolás alatt” (továbbiakban a „Társaság”) 2014.07.31-re vonatkozó a végelszámolás első üzleti évét lezáró beszámolója tartalmazza a Társaság:

- Mérlegét,
- Eredménykimutatását,
- Kiegészítő mellékletét is.

A Társaság számviteli törvény szerinti 2013.08.01.-2014.07.31. (továbbiakban: tárgyév) közötti, végelszámolás alatti időszak lezáró beszámolójának főbb számai ezer Ft-ban:

| | |
|----------------------------|---------------|
| ➤ A mérleg főösszeg: | 28 324 E Ft |
| ➤ Adózás előtti eredmény: | -10 471 E Ft |
| ➤ Eredménytartalék | 5 317 E Ft |
| ➤ Tőketartalék: | 6 900 E Ft |
| ➤ Lekötött tartalék | 8 100 E Ft |
| ➤ Mérleg szerinti eredmény | - 10 471 E Ft |

3 A társaság szervezete és működése

A Pilisvörösvári Vízművek Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt” (továbbiakban: Társaság), - székhelye: 1311 Budapest, Váci út 23-27. - mint egyszemélyes társaság 2004. február 16. napján jött létre, az Alapító Okirat aláírásával.

A cégbejegyzés napja: 2004. február 23.

A Társaság alapítója, és egyetlen tulajdonosa a Fővárosi Vízművek Zrt. (2006. március 20-tól Fővárosi Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság. továbbiakban: FV Zrt.). A Társaság határozott időre, 20 évre alakult.

A Társaság mérlegének könyvvizsgálatát az ECOTEAM Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. végzi.

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a számviteli törvény alapján vezeti, egyszerűsített éves beszámolót készít és eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A Társaság képviselőjét a végelszámoló Nagy Anna (anyja neve: Szabó Anna lakcím: 3524 Miskolc, Klapka György u. 7. 8/2.) önállóan látja el 2013. augusztus 01. óta.

A Társaság főtevékenysége a Pilisvörösvár Város Önkormányzata, és az Alapító között 2003. december 22. napján létrejött koncessziós szerződés feltételeinek megfelelően Pilisvörösvár város szennyvízelvezetése, valamint a szennyvíztisztítótelep üzemeltetése volt.

A Társaság üzemeltetési szolgáltatása 2013. július 15-én megszűnt.

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 általánosan elfogadott számviteli elveknek és az érvényben lévő Számviteli Politikának megfelelően vezeti.

A Társaság üzemi tevékenységének eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

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

4.1.1 Értékvesztés számítása

A Társaság a jogszabályok előírásainak megfelelően az üzleti év 2014. július 31. 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 követelékenkénti összege a 200 E Ft-ot meghaladja.

Csoportos és a tartozás fennállásának időtartamától függően eltérően számoljuk a 200 E Ft alatti vevői követelések értékvesztésének alakulását. 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 Társaság.

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.

4.1.2 Jelentős hiba minősítése

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.

4.1.3 Alírási jogosultság

A Társaság végelszámolója Nagy Anna, aki a beszámolót jogosult aláírni.

4.1.4 Könyvvizsgálati kötelezettség

A Társaság egyszerűsített éves beszámolójának ellenőrzését bejegyzett könyvvizsgáló végzi. Az egyszerűsített éves beszámolót a Tulajdonos alkalmazásában álló regisztrált mérlegképes könyvelő a számviteli törvény 151.§ (1) bek. alapján Szigetiné Szabó Julianna (regisztrálási száma: 124691) állította össze.

5 A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

5.1 Immateriális javak és tárgyi eszközök

A végelszámolás első évében a vállalkozás nem rendelkezik immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel.

5.2 Készletek

A Társaság 2014. július 31.-én készlettel nem rendelkezett.

5.3 Követelések

A vevőállomány alakulása

Vevőállomány részletezése az alábbiak szerint alakult:

| Megnevezés | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|------------------------|------------------|------------------|
| Bruttó vevőállomány | 43 551 | 24 237 |
| Elszámolt értékvesztés | 17 348 | 19 093 |
| Nettó vevőállomány | 26 203 | 5 144 |

5.4 Pénzeszközök

A Társaság 2014. július 31.-én 21 601 E Ft bankbetéttel rendelkezett.

5.5 Saját tőke

A Társaságot az FV Zrt. 100 %-os tulajdoni hányaddal alapította a 2004. február 16.-án kelt Alapító Okirat szerint 7 400 E Ft készpénzben megfizetett jegyzett tőkével. A 2007. évben a Társaság saját tőkéje a veszteség folytán több mint felére csökkent. Az FV Zrt. döntése alapján a jegyzett tőke leszállításra került 500 E Ft-ra, amely a cégkivonat alapján 2008. május 07-től hatályos. A 2008. évben a veszteség folytán a saját tőke ismét több mint a felére csökkent. Az FV Zrt. döntése alapján a 2009. év folyamán a likviditás biztosítására 20 000 E Ft pótbefizetés történt a lekötött tartalék javára, melyből 2010. évben 2 000 E Ft, 2011. évben 3 000 E Ft, 2012. évben 6 900 E Ft visszafizetése megtörtént, ami összesen 11 900 E Ft. A

lekötött tartalékon nyilvántartott vissza nem fizetett összeg 8 100 E Ft-ra változott. A tárgyévben -10 471 E Ft mérleg szerinti eredményt (veszteséget) ért el a Társaság.

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

5.6 Céltartalékok

A Társaság tárgyévben összesen 10 821 E Ft céltartalékot tart nyilván várható kötelezettségekre.

5.7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Munkavállalóknak kifizetendő munkabér | 74 | 0 |
| Társadalombiztosítási kötelezettség | 665 | 0 |
| ÁFA fizetési kötelezettség | 5 594 | 0 |
| Személyi jövedelemadó | 127 | 0 |
| Környezet terhelési díj | 2 017 | 1 |
| Közműadó | 1 378 | 0 |
| Egyéb | 186 | 1 677 |
| Összesen | 10 041 | 1 678 |

6 Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

6.1 Értékesítés nettó árbevétele

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Csatorna lakosság | 44 754 | -256 |
| Locsolási kedvezmény | -930 | 3 |
| Csatorna közület | 10 647 | -33 |
| Vízterhelési díj lakosság | 6 624 | -18 |
| Vízterhelési díj közület | 314 | -2 |
| Egyéb tevékenységek | 403 | 7 |
| Nettó árbevétel összesen | 61 812 | -299 |

6.2 Egyéb bevételek

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|--|------------------|------------------|
| Tárgyi eszköz értékesítés miatti kivezetés | 3 576 | 0 |
| Kapott késedelmi kamat, kötbér, kártérítés | 164 | 58 |
| Egyéb címen elszámolt bevételek | 309 | 90 |
| Követelések visszaírt értékvesztése és bevétel korrekció | 1 190 | 680 |
| Előző évi céltartalék felhasználás | 5 474 | 9 000 |
| Összesen | 10 713 | 9 828 |

6.3 Anyagköltségek

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Vásárolt ivóvíz | 43 | 0 |
| Villamos energia költségek | 8 100 | 4 |
| Munka- és védőruha | 9 | 0 |
| Vegyészeti anyagfelhasználás | 1 209 | 0 |
| Egyéb anyagköltségek | 0523 | 14 |
| Anyagköltség összesen: | 9 884 | 18 |

6.4 Egyéb szolgáltatások

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|--|------------------|------------------|
| Biztosítási díjak | 412 | -166 |
| Bankköltségek, jutalék, kezelési költség | 1 370 | 878 |
| MEKH felügyeleti díj | 630 | 0 |
| Hatósági díjak, illetékek, perköltségek | 119 | 189 |
| Összesen | 2 531 | 901 |

6.5 Igénybevett szolgáltatások

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|--|------------------|------------------|
| Tárgyi eszköz fenntartási, javítási, költségek | 1 667 | 155 |
| Iszapkezelés – elhelyezés | 2 331 | 527 |
| Különféle egyéb igénybevett szolgáltatások | 2 909 | 1 215 |
| Hitelesítési és vizsgálati díj | 662 | 108 |
| Köztisztasági, szemétszállítási költségek | 124 | 1 |
| Posta, telefon, adatátviteli költség | 189 | 17 |
| Egyéb (megbízási, tagsági díj) | 2 202 | 647 |
| Összesen | 10 084 | 2 670 |

6.6 Egyéb ráfordítások

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Tárgyi eszköz értékesítése | 3 530 | 0 |
| Terven felüli értékcsökkenés | 1 844 | 0 |
| Követelések értékvesztése | 3 157 | 2 425 |
| Iparűzési adó | 805 | 0 |
| Közművezeték adó | 3 445 | 3 447 |
| Vízterhelési díj | 4 014 | 0 |
| Bírság | - 3 191 | 0 |
| Egyéb ráfordítások, veszteségek | 297 | 16 |
| Céltartalék | 0 | 10 821 |
| Összesen | 13 901 | 16 677 |

6.7 Pénzügyi műveletek eredménye

| | 2013. július 31. | 2014. július 31. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Kamatbevétel pénzügyintézetektől | 191 | 273 |
| Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 0 | 0 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 191 | 273 |
| Pénzügyintézetnek fizetett kamat | 0 | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordítása | 0 | 0 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 191 | 273 |

6.8 Rendkívüli bevételek

Rendkívüli bevétel a tárgyévben nem volt.

6.9 Rendkívüli ráfordítások

Rendkívüli ráfordítás nem volt a tárgyévben.

7 Egyéb kiegészítések

7.1 Ügyvezetés és Felügyelőbizottság

A Pilisvörösvári Vízművek Kft „v.a.” ügyvezetését az Alapító által kijelölt végelszámoló látja el, aki önállóan jegyzi és a vonatkozó előírásoknak megfelelően képviseli a Társaságot. Az alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik a 10 000 E Ft összeghatárt meghaladó jogügyletek körében történő döntéshozatal.

A Társaságnál három főből álló Felügyelőbizottság működik, melynek tagjait az Alapító jelöli ki.

7.2 Társasági adó

Az adótörvény szerinti adóalap és az adózás előtti eredmény közötti eltérések 2014. július 31-én a következők:

| | 2014. július 31. |
|--|------------------|
| Adózás előtti eredmény | -10 471 |
| Adóalap növelő tételek | |
| Céltartalék képzés | 10 821 |
| Értékcsökkenés miatti korrekció | 0 |
| Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke | 0 |
| Jogerős határozatban megállapított bírság, ART, TB jogkövetkezmény ráfordításként elszámolt összege, kiv. önellenőrzés | 9 |
| Követelésre elszámolt értékvesztés | 2 425 |
| Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi költségként elszámolt összeg | 0 |
| Összesen | 13 255 |
| Adóalap csökkentő tételek | |
| Veszteség elhatárolás | 0 |
| Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék | 9 000 |
| Értékcsökkenés miatti korrekció | 0 |
| Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke | 0 |
| Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés max. a nyilvántartott | 680 |
| Leírás korrekció | 0 |
| Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi bevételként elszámolt összeg | 0 |
| Elengedett bírság bevételként elszámolt összege | 0 |
| Összesen | 9 680 |
| Adóalap | -6 896 |
| Számított társasági adó | 0 |
| Adókedvezmény (látvány-csapatsport támogatás) | 0 |
| Társasági adó | 0 |
| Adózás előtti eredmény | -10 471 |

7.3 Energiaellátók jövedelemadója

Az adótörvény szerinti adóalap és az adózás előtti eredmény közötti eltérések 2014. július 31-én a következők:

| | adatok E Ft-ban |
|-------------------------------|------------------|
| | 2014. július 31. |
| Adózás előtti eredmény | -10 471 |
| Adóalap növelő tételek | 0 |

7.4 Mérlegen kívüli tételek

A Társaság 2014. július 31-én mérlegen kívüli tételekkel nem rendelkezett.

Budapest, 2014. augusztus 29.


Nagy Anna
végelszámoló

