

CSOTERM Termálrendszer Beruházó, Fejlesztő és Szolgáltató Kft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2013.

CSOTERM KFT.
6040 Csongrád, Kossuth tér 7.
Cégjegyzékszám: 06-08 012149
Adószám: 14179019-2-06
Egyenlőtlenség: 100 100 14


.....
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: 2 000 000 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

A költségek elszámolása az 5. számlaosztályban költségmeneként 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 2012. 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: 8.874 ezer Ft

Számviteli tv. szerinti écs: 8.874 ezer Ft

Társasági adó tv. szerinti écs: 8.874 ezer Ft

Céltartalék képzésére 2013. évben nem került sor.

III. Eredménykimutatás kiegészítése

1. Az anyagjellegű ráfordítások összesen: 47.345 ezer Ft

anyagköltség: 6.549 ezer Ft

igénybevett szolg.: 21.329 ezer Ft

egyéb szolg.: 19.467 ezer Ft

2. A személyi jellegű ráfordítások összesen: 3.235 ezer Ft

béreköltség: 1.200 ezer Ft

személyi jel.e.kfiz.: 1.344 ezer Ft

bérfizetési kötelezettségek: 691 ezer Ft

3. Az értékcsökkenési leírás: 8.874 ezer Ft

maradványérték nem került megállapításra.

4. Az egyéb ráfordítások összesen: 2.643 ezer Ft

5. Pénzügyi műveletek eredménye: -15.321 ezer Ft

A szokásos vállalkozási eredmény: 42.420 ezer Ft

Rendkívüli eredmény: 2.994 ezer Ft

Adózás előtti eredmény: 45.414 ezer Ft

A társasági adó módosító tételei:

Csökkentő tételek: 8.874 ezer Ft

ÉCS Tao. tv. sz. 8.874 ezer Ft

Növelő tételek: 8.912 ezer Ft

ÉCS 8.874 ezer Ft

Egyéb növ. jogcímek 38 ezer Ft

Adóalap: 45.452 ezer Ft

10 % társasági adó: 4.545 ezer Ft

Adózott eredmény: 40.869 ezer Ft

Mérleg sz. eredmény: 40.869 ezer Ft

A Kft-ben 2013. évben osztalék nem került véglegesítésre.

IV. Tájékoztatató kiegészítések

A Kft-ben 2013. évben az átlagos állományi létszám 1 fő volt, bérköltség 1 200 ezer Ft.

A mérleg aláírására, a társaság képviseletére 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. 2013. évben DEMINIMIS támogatásban nem részesült.

A Kft. az alábbi szabályzatokkal rendelkezik:

Számviteli politika

Házipénztár kezelési szabályzat

Selejtezési szabályzat

Eszköz, forrás értékelési szabályzat

Leltárkészítési szabályzat

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

A 2013. évben egyszerűsített mérleget és eredménykimutatást összeállította Ádám Erika
mérlegképes könyvelő, reg.szám: 120000.

1. sz. melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2013-ban:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bekerülési érték a mérleg fordulónapom	Nettó érték a mérleg fordulónapon
Immateriális		
Ingatlanok	433 367	420 117
Műszaki berendezések		
Egyéb berendezések	207	
Beruházások		
Összesen	433 574	420 117

2. számú melléklet

Értékcsökkenési leírás alakulása 2013-ban:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Számviteli törvény szerinti écs	TAO törvény szerinti écs
Immateriális		
Ingatlanok	8 874	8 874
Műszaki berendezések		
Egyéb berendezések		
100 000 Ft alatti		
Összesen	8 874	8 874

Bruttó érték alakulása

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

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőnyelvény	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás	Záró
Alapítás átszervezés aktivált értéke					
Kisértékű fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok					
Szellemi termékek					
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	433 367				433 367
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		207			207
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök összesen	433 367	207			433 574
<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					
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 583	8 667			13 250
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		207			207
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök összesen	4 583	8 874			13 457
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege 8 874 ezer Ft, az elszámolás módja bruttó érték alapján lineáris módszerrel minden egyes mérlegtételnél, ebből a használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés 207 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.

CSOTERM KFT 6640 Csongrád, Kossuth tér 7.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2013.01.01.-2013.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	1,03	10,77
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	9663,91	928,45
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	6242,53	589,44
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	1,02	9,72
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	95,20	89,81
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	0,04	10,18

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	147	316
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	12,18	718,76
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	12,18	718,76

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	11,86	34,11
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,78	8,74
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	75,92	89,86
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$		