

# **CSOTERM Termálrendszer**

## **Beruházó, Fejlesztő és**

## **Szolgáltató Kft.**

### **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2014.**

**CSOTERM KFT.**

6640 Csongrád, Kossuth tér 7.  
Cégjegyzékszám: 06-09-012036  
Adószám: 14179019-2-06  
Bsz.: 57200048-10049714

  
.....  
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-, legkondicionáló-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

Egyszerűsített éves beszámolót készít.

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 összegben 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 2013. évi adatokat tüntettük fel.

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

Az értékcsökkenés tárgyidőszakban elszámolt összege: 8.715 ezer Ft

Számviteli tv. szerinti écs: 8.715 ezer Ft

Társasági adó tv. szerinti écs: 8.715 ezer Ft

Céltartalék képzésére 2014. évben nem került sor.

Lekötött tartalék fejlesztésre a 2014. évben 8.000 ezer Ft

## III. Eredménykimutatás kiegészítése

1. Az anyagjellegű ráfordítások összesen: 50.659 ezer Ft

anyagköltség: 4.730 ezer Ft

igénybevett szolg.: 31.997 ezer Ft

egyéb szolg.: 13.933 ezer Ft

2. A személyi jellegű ráfordítások összesen: 7.066 ezer Ft

személyi jellegű bérköltsége és díjazása 4.267 ezer Ft

személyi jel.e.kfiz.: 1.215 ezer Ft

béjárulékok: 1.584 ezer Ft

3. Az értékcsökkenési leírás: 8.715 ezer Ft

maradványérték nem került megállapításra.

4. Az egyéb ráfordítások összesen: 3.018 ezer Ft

5. Pénzügyi műveletek eredménye: -11.945 ezer Ft

A szokásos vállalkozási eredmény: 23.586 ezer Ft

Rendkívüli eredmény: 2.994 ezer Ft

Adózás előtti eredmény: 26.580 ezer Ft

*A társasági adó módosító tételei:*

Csökkentő tételek: 16.719 ezer Ft

ÉCS Tao. tv. sz. 8.715 ezer Ft

Fejlesztési tartalék 8.000 ezer Ft

Egyéb csökkentő jogcímek 4 ezer Ft

Növelő tételek: 8.707 ezer Ft

ÉCS 8.715 ezer Ft

Egyéb növ. jogcímek 8 ezer Ft

Társasági adóalap: 18.568 ezer Ft

10 % társasági adó: 1.858 ezer Ft

A látvány csapatsport támogatás címén a törvényi rendelkezés maximális összegét két csongrádi egyesületeknek ajánlottuk fel egyenlő arányban (*Csongrád Városi Vízilabda Sport Egyesület, Csongrádi Tiszapart SE*) tulajdonosi hozzájárulással.

Adózott eredmény: 24.722 ezer Ft

Mérleg sz. eredmény: 24.722 ezer Ft

A Kft-ben 2014. évben osztalék nem került véglegesítésre.

#### **IV. Tájékoztató kiegészítések**

A Kft-ben 2014. 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. 2014. évben DEMINIMIS támogatásban nem részesült.

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

A 2014. évben egyszerűsített mérleget és eredménykimutatást összeállította mérlegképes könyvelő regisztrációs száma: 175121.

1. sz. melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2014-ban:

*adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Bekerülési érték a mérleg fordulónapom	Nettó érték a mérleg fordulónapon
Immateriális	5	0
Ingatlanok	433 367	411 450
Műszaki berendezések		
Egyéb berendezések	358	117
Beruházások		
Összesen	433 730	411 567

2. számú melléklet

Értécsökkenési leírás alakulása 2014-ban:

*adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Számviteli törvény szerinti écs	TAO törvény szerinti écs
Immateriális	5	5
Ingatlanok	8 667	8 874
Műszaki berendezések		
Egyéb berendezések	34	34
100 000 Ft alatti	9	9
Összesen	8 715	8 715

## 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					
Szellemi termékek		5			5
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<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	151			358
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>433 574</b>	<b>156</b>			<b>433 730</b>
<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					
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 250	8 667			21.917
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	207	34			241
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>13 457</b>	<b>8 706</b>			<b>22 163</b>
<i>ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú</i>					

### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege 8 715 ezer Ft, az elszámolás módja bruttó érték alapján lineáris módszerrel minden egyes mérlegtételnél, ebből a használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés 9 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.