

Képviselő-testületi előterjesztés

2016. március 30.

Tárgy: Makó-Térségi Víziközmű Kft. 2015. évi beszámolóinak elfogadása

Előterjesztő: Farkas Éva Erzsébet polgármester

Ügyiratszám: 1/384-1/2016/I.

Melléklet: 2015. évi záró mérleg, 2015. december 31. napi mérleg, FEB jelentés, független könyvvizsgálói jelentés

Készítette: Makói Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi Iroda

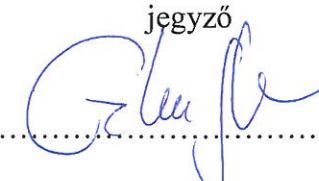
Témafelelős: Szabóné Jozó Erika

.....

Az előterjesztést látta: 
.....
.....

Véleményezésre megküldve: Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Törvényességi véleményezésre bemutatva: 
dr. Bálint-Hankóczy Beatrix
jegyző

A napirend előadójának jóváhagyása: 
Farkas Éva Erzsébet
polgármester 



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: 1/384-1/2016/I.

Üi.: Szabóné Józó Erika

Előterjesztés

Tárgy: Makó-Térségi Víziközmű Kft. 2015. évi beszámolójának elfogadása

Melléklet: 2015. évi záró mérleg, 2015. december 31. napi mérleg, FEB jegyzőkönyv, független könyvvizsgálói jelentés

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete

M a k ó

Tisztelt Képviselő-testület!

A Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt" valamint a Makó-Térségi Víziközmű Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153. § (1) bekezdésében és az Alapító Okiratában meghatározott kötelezettségének megfelelően elkészítette az előző, 2015. évi gazdálkodásáról készült beszámolókat.

A MAKÓVÍZ Kft. „v.a.” 2015. december 4-i forduló nappal készítette el a végelszámolást lezáró mérlegét. A Társaságértékesítésből származó bevétele 2.913 e Ft, egyéb bevétele 9.820 e Ft, mérleg szerinti eredménye 3.117 e Ft.

A Makó-Térségi Víziközmű Kft. 2015. december 31-i forduló nappal készítette el mérlegét. A Társaságértékesítésből származó bevétele 971 e Ft, mérleg szerinti eredménye 243 e Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem az alábbi határozati javaslat meghozatalát.

HATÁROZATI JAVASLAT

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt" és a Makó-Térségi Víziközmű Kft. (mindkettő CÉG vonatkozásában székhely: 6900 Makó, Tinódi u. 8/A, képviseli: Molnár Viktor ügyvezető) többségi tulajdonosa, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. §-ában foglalt jogkörében eljárva, a társaságok ügyvezetője által elkészített 2015. évi beszámolóit megtárgyalta. Figyelemmel a felügyelő bizottság és a könyvvizsgáló állásfoglalásaira, az alábbi döntéseket hozza:

1. Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Makó-Térségi Víziközmű Kft. „v.a.” (székhely: 6900 Makó, Tinódi u. 8/A., képviseli: Molnár Viktor ügyvezető) 2015. december 4-i fordulónapra készített beszámolóját 3.117 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja, mely összeget eredménytartalékba helyezi.
2. Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Makó-Térségi Víziközmű Kft. (székhely: 6900 Makó, Tinódi u. 8/A., képviseli: Molnár Viktor ügyvezető) 2015. december 31-i fordulónapra készített beszámolóját 243 e Ft adózott eredménnyel elfogadja, mely összeget eredménytartalékba helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

A képviselő-testület a határozat végrehajtásáról tájékoztatást nem kér.

Erről értesítést kap:

- Makó város polgármestere
- Makó város jegyzője
- Makó-Térségi Víziközmű Kft. ügyvezetője
- Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda
- Irattár

Makó, 2016. március 21.


Farkas Éva Erzsébet
polgármester



11092698360011306
Statistikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

Makó-Térségi Víziközmű Kft.

6900 Makó, Tinódi utca 8/A.
2015. december 5 - 2015. december 31.

Éves beszámoló

2015

Keltezés: 2016. január 29.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 110926983-2-06

11092698360011306
Statisztikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	123855	0	123096
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték	0		0
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	121089	0	120330
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	38302		38237
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	10001		9807
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6462		5962
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	66324		66324
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2766	0	2766
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	2766		2766
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06
P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306
Statisztikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31. adatok E Ft-ban				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök			
28	I. KÉSZLETEK	110139	0	110355
29	Anyagok	0	0	0
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK			
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6502	0	6585
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4666		4666
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések			
41	Követések értékelési különbözete	1836		1919
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	76965
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			76965
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK			
50	Pénztár, csekkek	103637	0	26805
51	Bankbetétek	700		658
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	102937		26147
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	971	0	971
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	971		971
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	234965	0	234422

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06
P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306
Statisztikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	231183	0	231426
58	I. JEGYZETT TŐKE	49190		49190
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	66218		66218
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	46334		-27514
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			76965
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	66324	0	66324
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	66324		66324
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3117		243
68	E. Céltartalékok	0	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	3070	0	2796
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06
P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306

Statisztikai számjel

06-09-003055

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3070	0	2796
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	0		0
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1421		1206
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1649		1590
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	712	0	200
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	712		200
101	Halasztott bevételek			
102	Források összesen	234965	0	234422

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
 6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
 Adószám: 11092698-2-06
 P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306

Statisztikai számjel

06-09-003055

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2913		971
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2913	0	971
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	646		183
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	646	0	183
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	2267	0	788
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek	0		0
10	7 Igazgatási költségek	4456		1422
11	8 Egyéb általános költségek	2520		0
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	6976	0	1422
13	V. Egyéb bevételek	9820		969
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	1884		80
16	ebből: értékvesztés			
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	3227	0	255

Keltetés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
 6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
 Adószám: 11092698-2-06
 P.H.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306
Statisztikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	92		0
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	92	0	0
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		0
35	ebből: értékelési különbözet			
36	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	0	0	0
37	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	92	0	0
38	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	3319	0	255
39	IX. Rendkívüli bevételek			
40	X. Rendkívüli ráfordítások	0		0
41	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	0	0	0
42	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	3319	0	255
43	XI. Adófizetési kötelezettség	202		12
44	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	3117	0	243
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jávahagyott osztalék, részesedés			
47	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	3117	0	243

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06
P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Makó -Térségi Víziközmű Kft.

2015. december 5 – 2015. december 31.

Makó, 2016. január 29.



1. Általános rész

1.1. A vállalkozás általános bemutatása

Társaság neve: Makó-Térségi Víziközmű Kft.

Alapítás időpontja: 1994. július 01.

Tevékenységi kör: víztermelés, -kezelés, -ellátás

Képviselőre jogosult: Molnár Viktor ügyvezető

Mérleg beszámolót összeállította: Molnár Viktor ügyvezető, regisztrált mérlegképes könyvelő

1.2. Számviteli politika főbb vonásai

A Társaság könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. Költségeit elsődlegesen a 6. és 7., másodlagosan az 5. számlaosztályban tartja nyilván.

Mérlegét az „A” változat-, eredménykimutatását „forgalom költség” szemléletben készíti el.

A számviteli törvény alapelveitől a vállalkozás könyvvételezése nem tér el, a beszámolót ezen alapelvek betartása mellett készíti el.

1.3. Értékelési módszerek

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

A 100.000 forint alatti egyedi értéket képviselő tárgyi eszközök beszerzéskor egy összegben kerülnek leírásra.

A beszámoló fordulónapján készletek nem tartottunk nyilván könyveinkben.

A pénzeszközök, időbeli elhatárolások és források értékelése könyvszerinti értéken történtek. a követelések értékvesztése a számviteli politikában rögzített alapelvek szerint lett elszámolva.



2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Kft. 2015. december 31. napján saját tőke összege az alábbiak szerint alakul.

(adatok eFt-ban)

Jegyzett tőke:	49.190
Tőketartalék:	66.218
Eredménytartalék:	/-/ 27.514
Értékelési tartalék:	66.324
<u>Mérleg szerinti eredmény:</u>	<u>/+/ 243</u>
Saját tőke:	231.426

A beszámolási időszakban céltartalék képzésre nem került sor.

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A beszámolási időszakban kizárólag az érintett időszakban felmerült költségek kerültek elszámolásra.

A Társaságnak 12 eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

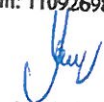
4. Egyéb kiegészítések

- 4.1. A társaság taggyűlése 2014. augusztus 31. fordulónappal a végelszámolást elindította, amely végelszámolást 2015. december 4. napjával megszüntetett és társaság további működése mellett döntött.
- 4.2. A társaság a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.
- 4.3. Veszélyes hulladékkal, környezetre káros anyaggal a társaság nem rendelkezik.
- 4.4. A környezetvédelmi kötelezettségek, ill. a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve a tárgyévet megelőző üzleti évben céltartalék képzésre nem került sor.
- 4.5. Környezetvédelemmel kapcsolatosan költség a tárgyévben illetve az előző üzleti évben nem került elszámolásra.
- 4.6. A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege: 0 Ft.

- 4.7. A Társaság könyvvizsgálója Dr. Molnár István (6800 Hódmezővásárhely, Ifjúság ut
u. 21.)

Makó, 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06



Molnár Viktor
ügyvezető

**Független könyvvizsgálói jelentés
(2015.12.05-2015.12.31.)**

A Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
tulajdonosainak

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság mellékelt 2015.12.05-2015.12.31-ig terjedő időszakra szóló éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [234422] E Ft, a mérleg szerinti eredmény [243] E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezsem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikának a végelszámolás alatt történő alkalmazásának vizsgálatát.

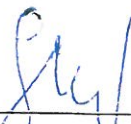
Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint a 2015.12.05-2015.12.31-ig terjedő időszakra elkészített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen

időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Hódmezővásárhely, 2016.01.29.



Dr. Molnár István

kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 000569

6800 Hódmezővásárhely, Ifjúság u. 21.

11092698360011306
Statisztikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

Makó-Térségi Vízközmű Kft. "v.a."

**6900 Makó, Tinódi utca 8/A.
2015. szeptember 1 - 2015. december 4.**

Éves beszámoló

2015

Keltezés: 2016. január 29.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Makó-Térségi Vízközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06

11092698360011306
Statistikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 4. adatok E Ft-ban				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	127800	0	123855
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték	0		0
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	124499	0	121089
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	38531		38302
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	10683		10001
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8961		6462
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	66324		66324
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3301	0	2766
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	3301		2766
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306
Statistikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 4. adatok E Ft-ban				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök			
28	I. KÉSZLETEK	106583	0	110139
29	Anyagok	0	0	0
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK			
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7256	0	6502
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	5239		4666
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések			
41	Követések értékelési különbözete	2017		1836
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK			
50	Pénztár, csekkek	99327	0	103637
51	Bankbetétek	568		700
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	98759		102937
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	971	0	971
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	971		971
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	235354	0	234965

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306

Statisztikai számjel

06-09-003055

Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 4.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	228067	0	231183
58	I. JEGYZETT TŐKE	49190		49190
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	66218		66218
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	80659		46334
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	66324	0	66324
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	66324		66324
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-34324		3117
68	E. Céltartalékok	0	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	6927	0	3070
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltetés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tündi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306

Statisztikai számjel

06-09-003055

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 4.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6927	0	3070
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	0		0
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1078		1421
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5849		1649
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	360	0	712
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	360		712
101	Halasztott bevételek			
102	Források összesen	235354	0	234965

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306
Statistikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 4.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	21738		2913
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	21738	0	2913
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1820		646
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1820	0	646
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	19918	0	2267
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek	0		0
10	7 Igazgatási költségek	30949		4456
11	8 Egyéb általános költségek	30767		2520
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	61716	0	6976
13	V. Egyéb bevételek	9612		9820
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	2994		1884
16	ebből: értékvesztés			
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-35180	0	3227

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Pinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11092698360011306
Statisztikai számjel

06-09-003055
Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 4.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	943		92
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3		0
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	946	0	92
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5		0
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktérítése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	20		0
35	ebből: értékelési különbözet			
36	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	25	0	0
37	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	921	0	92
38	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-34259	0	3319
39	IX. Rendkívüli bevételek			
40	X. Rendkívüli ráfordítások	0		0
41	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	0	0	0
42	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-34259	0	3319
43	XI. Adófizetési kötelezettség	65		202
44	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-34324	0	3117
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jávahagyott osztalék, részesedés			
47	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	-34324	0	3117

Keltezés: 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Makó -Térségi Víziközmű Kft. „v.a.”

2015. szeptember 1 – 2015. december 4.

Makó, 2016. január 29.



1. Általános rész

1.1. A vállalkozás általános bemutatása

Társaság neve: Makó-Térségi Víziközmű Kft. „v.a.”

Alapítás időpontja: 1994. július 01.

Tevékenységi kör: víztermelés, -kezelés, -ellátás

Képviselőre jogosult: Molnár Viktor ügyvezető

Mérleg beszámolót összeállította: Molnár Viktor ügyvezető, regisztrált mérlegképes könyvelő

1.2. Számviteli politika főbb vonásai

A Társaság könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. Költségeit elsődlegesen a 6. és 7., másodlagosan az 5. számlaosztályban tartja nyilván.

Mérlegét az „A” változat-, eredménykimutatását „forgalom költség” szemléletben készíti el.

A számviteli törvény alapelveitől a vállalkozás könyvvezetése nem tér el, a beszámolót ezen alapelvek betartása mellett készíti el.

1.3. Értékelési módszerek

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

A 100.000 forint alatti egyedi értéket képviselő tárgyi eszközök beszerzéskor egy összegben kerülnek leírásra.

A beszámoló fordulónapján készletek nem tartottunk nyilván könyveinkben.

A pénzeszközök, időbeli elhatárolások és források értékelése könyvszerinti értéken történtek. a követelések értékvesztése a számviteli politikában rögzített alapelvek szerint lett elszámolva.

2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Kft. 2015. december 4. napján saját tőke összege az alábbiak szerint alakul.

(adatok eFt-ban)

Jegyzett tőke:	49.190
Tőketartalék:	66.218
Eredménytartalék:	46.334
Értékelési tartalék:	66.324
<u>Mérleg szerinti eredmény:</u>	<u>+ 3.117</u>
Saját tőke:	231.183

A beszámolási időszakban céltartalék képzésre nem került sor.

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A beszámolási időszakban kizárólag az érintett időszakban felmerült költségek kerültek elszámolásra.

A Társaságnak 202 eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

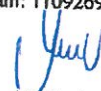
4. Egyéb kiegészítések

- 4.1. A társaság taggyűlése 2014. augusztus 31. fordulónappal a végelszámolást elindította, amely végelszámolást 2015. december 4. napjával megszüntetett és társaság további működése mellett döntött.
- 4.2. Végelszámolás alatt a mutatószámok nem értelmezhetők.
- 4.3. A beszámolási időszakban hitelezői igény nem merült fel.
- 4.4. A fordulónapi pénzkészlet fedezetet nyújt a fennálló kötelezettségekre, a végelszámolás nem fordult át felszámolássá.
- 4.6. A társaság a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.
- 4.7. Veszélyes hulladékkal, környezetre káros anyaggal a társaság nem rendelkezik.

- 4.8. A környezetvédelmi kötelezettségek, ill. a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve a tárgyévet megelőző üzleti évben céltartalék képzésre nem került sor.
- 4.9. Környezetvédelemmel kapcsolatosan költség a tárgyévben illetve az előző üzleti évben nem került elszámolásra.
- 4.10. A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege: 0 Ft.
- 4.11. A Társaság könyvvizsgálója Dr. Molnár István (6800 Hódmezővásárhely, Ifjúság u. 21.)

Makó, 2016. január 29.

Makó-Térségi Víziközmű Kft.
6900 Makó, Tímódi u. 8/A.
Adószám: 11092698-2-06



Molnár Viktor
ügyvezető

**Független könyvvizsgálói jelentés
(2015.09.01-2015.12.04.)**

***A Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a.”
6900 Makó, Tinódi u. 8/A.***

tulajdonosainak

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a.” mellékelt 2015.09.01-2015.12.04-ig terjedő időszakra szóló éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 04-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [234965] E Ft, a mérleg szerinti eredmény [3117] E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezsem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikának a végelszámolás alatt történő alkalmazásának vizsgálatát.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint a 2015.09.01-2015.12.04-ig terjedő időszakra elkészített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a.” 2015. december 04-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség

A végelszámolás alatt lezárt évről üzleti jelentést kötelezően nem kell készíteni, így az nem is készült.

Hódmezővásárhely, 2016.01.29.



Dr. Molnár István

kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 000569

6800 Hódmezővásárhely, Ifjúság u. 21.

Kivonat

a Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottság ülésének
jegyzőkönyvéből

Helyszín: 6900 Makó, Széchenyi tér 22., alpolgármesteri dolgozószoba
Időpont: 2016. március 7., hétfő 8 óra

5/2016. (03.07.) FB. határozat

Tárgy: A Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. december 4-i
fordulónapra vonatkozó számviteli beszámoló elfogadása

HATÁROZAT

A Makó-Térségi Víziközmű Kft. Felügyelő Bizottsága a Kft. 2015. december 4-i
fordulónapra készített (végelszámolást lezáró), könyvvizsgálattal alátámasztott számviteli
beszámolóját (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) megvizsgálta és 234.965 eFt
mérlegfőösszeggel, illetve 3.117 eFt mérleg szerint nyereséggel javasolja annak Taggyűlés
által elfogadását, javasolja továbbá, hogy a nyereséget a Kft. az eredménytartalékba helyezze.

Felelős: FEB elnök

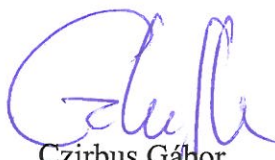
Határidő: azonnal

K.m.f.

Czirbus Gábor sk.
elnök

Hadik György sk.
jkv. hitelesítő

A kivonat hitelül:


Czirbus Gábor
elnök

Kivonat

a Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottság ülésének
jegyzőkönyvéből

Helyszín: 6900 Makó, Széchenyi tér 22., alpolgármesteri dolgozószoba
Időpont: 2016. március 7., hétfő 8 óra

6/2016. (03.07.) FB. határozat

Tárgy: A Makó-Térségi Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. december 31-i
fordulónapra vonatkozó számviteli beszámoló elfogadása

HATÁROZAT

A Makó-Térségi Víziközmű Kft. Felügyelő Bizottsága a Kft. 2015. december 31-i fordulónapra készített (üzleti évet lezáró), könyvvizsgálattal alátámasztott számviteli beszámolóját (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) megvizsgálta és 234.422 eFt mérlegfőösszeggel, illetve 243 eFt mérleg szerint nyereséggel javasolja annak Taggyűlés általi elfogadását, javasolja továbbá, hogy a nyereséget a Kft. az eredménytartalékba helyezze..

Felelős: FEB elnök
Határidő: azonnal

K.m.f.

Czirbus Gábor sk.
elnök

Hadik György sk.
jkv. hitelesítő

A kivonat hitelül:


Czirbus Gábor
elnök