

# **Előterjesztés**

## **a Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft. 2015. évi beszámolójáról**

1. előterjesztés száma: 127/2016
2. Előterjesztést készítő személy neve: Molnár Enikő
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve:
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása:
  - 1. melléklet – határozati javaslat
  - 2. melléklet – egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat
  - 3. melléklet az egyszerűsített éves beszámoló „A” eredménykimutatása
  - 4. melléklet – kiegészítő melléklet
  - 5. melléklet – Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft. 2016. évi üzleti terve
  - 6. melléklet – független könyvvizsgálói jelentés
  - 7. melléklet – felügyelő bizottsági jegyzőkönyv
5. előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:
  - Gazdálkodási Bizottság
  - Város- és Vállalkozásfejlesztési Bizottság
6. előterjesztés nyílt vagy zárt ülésen való tárgyalása: nyílt
7. előterjesztésről való döntés formája: egyszerű többség
8. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
  - Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
  - Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
  - Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet.
  - A számvitelről szóló 2000. évi C törvény

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Tisztelt Gazdálkodási Bizottság!**

**Tisztelt Város- és Vállalkozásfejlesztési Bizottság!**

A Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft. benyújtotta a 2015. évi beszámolóját, mely az alábbiakat tartalmazza:

- mérleget
- eredménykimutatást
- kiegészítő mellékletet
- könyvvizsgálói jelentést
- 2016. évi üzleti tervet

A beszámoló alapján a saját tőke az előző évhez képest 43,9 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Kft. összes bevétele az előző évben 2 eFt, a tárgyévben 1.083 eFt volt. Működési támogatásban a társaság 2015. évben nem részesült.

A beszámoló készítés időpontjában a társaságnak 3.1 MFt követelése áll fenn, melynek jogerőssé válásáról a bírósági végzés 2016. évben megérkezett, így annak megtérülése idei évben várható. Két esetben megszületett a bíróság ítélete, mely alapján a követelések egy része megtért. Ezen esetekben az ítéleten felüli rész leírása megtörtént. További egy esetben a fizetési meghagyás jogerőre emelkedett, a végrehajtás megtörtént. Ezen túl egy esetben a társaság felszámolását rendelték el, így a követelés fizetéseképtelenség miatt behajthatatlanná vált. A behajthatatlansági nyilatkozatot a felszámolótól megkértük, a követelés a könyvekből kivezetésre került.

A társaság kötelezettségei a mérleg fordulónapján 175 eFt összegben alakultak, melyek a szolgáltatási díjakat, valamint személyi jellegű kifizetéseket és azok közterheit tartalmazzák.

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 311/2015. (X.28.) számú határozatában döntött a Kft. további működésével kapcsolatos feladatokról. A döntés értelmében a védettségi vizsgálat, törzskönyvezés, valamint a Megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére vonatkozó szerződés aláírása megtörtént, a vizsgálatok folyamatban vannak.

A Felügyelő Bizottság 2016. április 15.-én a társaság beszámolóját megtárgyalta és azt jegyzőkönyvben szereplő mutatókkal elfogadta.

A könyvvizsgáló a beszámolót megvizsgálta, véleménye szerint az a törvényi előírásoknak megfelel, a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Bicske, 2015. április 15.

Tisztelettel:

**Pálffy Károly**  
**polgármester**

**1. melléklet a 127/2016. számú előterjesztéshez**

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

**Tárgy: a Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft. 2015. évi beszámolójának elszámolásáról**

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft.

1. 2015. évi beszámolóját elfogadja 9.931 eFt mérlegfőösszeggel és -2.972 eFt (veszteség) mérlegszerinti eredménnyel.

2. 2016. évi üzleti tervét jóváhagyja

**Határidő:** 2016. április 27.

**Felelős:** Polgármester

Adószám: 13642880-2-07  
Cégbíróság: Fejér Megyei Cégbíróság  
Cégjegyzék szám: 07-09-011833

*2 melléklet*

## **Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató KFT**

---

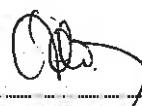
2060 Bicske, Hősök tere 4.

### **Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat**

**A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.**

Bicske, 2016. április 28.

Bicske Csabdi-Mány  
2016. április 28.  
Bánó Péter  
13642880-2-07  
07-09-011833



A gazdálkodó  
képviselője

Adószám: 13642880-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-011833

## Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>0</b>	<b>1 304</b>
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	1 304
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>6 971</b>	<b>8 627</b>
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	6 546	2 716
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	425	5 911
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>6 971</b>	<b>9 931</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>6 769</b>	<b>3 797</b>
D.I.	Jegyzett tőke	12 610	12 610
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	9 193	9 193
D.IV.	Eredménytartalék	-11 785	-15 034
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	-3 249	-2 972
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>202</b>	<b>175</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	202	175
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>5 959</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>6 971</b>	<b>9 931</b>

Adószám: 13642880-2-07  
Cégbíróság: Fejér Megyei Cégbíróság  
Cégjegyzék szám: 07-09-011833

3. melléklet


**Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató KFT**

2060 Bicske, Hősök tere 4.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása  
(összköltség eljárással)**

**Beszámolási időszak:** 2015. január 01. - 2015. december 31.

Bicske, 2016. április 28.



A gazdálkodó  
képviselője

Bicske-Csabdi-Mány Kft.  
2060 Bicske, Hősök tere 4.  
Adószám: 13642880-2-07  
Bankszámlaszám: OTP Bank Rt.  
1133000-20001719

[EsBo program]

Adószám: 13642880-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-011833

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak 2015 január 01 - 2015 december 31

	1000HUF	Flözó év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	2	1 083
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 451	999
V.	Személyi jellegű ráfordítások	746	746
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	54	2 308
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 970</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 970</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 970</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	2
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 972</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 972</b>

**Adószám:** 13642880-2-07  
**Cégbíróság:** Fejér Megyei Cégbíróság  
**Cégjegyzék szám:** 07-09-011833

H. melléklet

**Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató KFT**

---

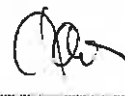
2060 Bicske, Hősök tere 4.

**Kiegészítő melléklet**  
**2015.**

**Fordulónap:** 2015. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2015. január 01. - 2015. december 31.

Bicske, 2016. április 28.



A gazdálkodó  
képviselője

P.h.  
Bicske-Csabdi-Mány Kft.  
2060 Bicske, Hősök tere 4.  
Tulajdonosi kör: 1 fő  
Becsült éves forgalom: 10000000 Ft.  
11736020-23021719

[EsBo program]

## **1. A gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

A Bicske-Csabdi-Mány KFT 2005. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja a három tulajdonos önkormányzat településének ivóvíz ellátásának megoldása. A Kft. Taggyűlése a 4/2014. (XII.04.) számú Taggyűlési Határozatában, valamint Bicske Város Önkormányzat Képviselő Testülete az 586/2014. (XII.19.), Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 97/2014. (XII.18.), Mány Község Önkormányzata pedig a 161/2014. számú határozatában döntött arról, hogy az ásványvíz palackozó üzem létrehozásához első lépésben a kútállapot vizsgálata történjen meg. A kútállapot vizsgálatról szóló szakértői vélemény 2015. június 16. napján elkészült, mely tanulmányból megállapítható, hogy a kútvíz összetétele megfelel az ásványvíz minőségnek. A további vizsgálatok és a Megvalósíthatósági tanulmány elkészítése folyamatban van.

### **1.2. Telephelyek, fióktelepek**

A Bicske-Csabdi-Mány KFT székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet, 2013. december 31-ig. A telephelyek, főbb adatai és jellemzői az alábbiak: 2065.Mány,HRSZ0104, ill.2065.Mány,HRSZ0121.

### **1.3. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Bicske-Csabdi-Mány KFT munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 2060 Bicske, Hősök tere 4.

### **1.4. Beszámoló szakmai háttere**

A számviteli feladatok ellátása, irányítása, az éves beszámoló összeállítása megfelelő szakmai háttérrel, jelentőségének megfelelő színvonalon történt.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A számviteli politika bemutatása**

A számviteli politika sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak érdemi hatást. A számviteli politika meghatározó elemei:

**A számviteli politika táblázatos kivonata**

Jellemző	Választás
Könyvvezetés pénzneme	HUF
Beszámoló formája	Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg típusa	A
Eredménykimutatás típusa	A
Eredménymegállapítás módja	Összköltség eljárás
Eltérő üzleti év	Nem
Könyv vizsgálat	Igen
Tőzsdei jelenlét	Nem érintett
Szvt. kilépés/visszatérés	Nem érintett

## 2.2. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Bicske-Csabdi-Mány KFT tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

## 3. Elemzések

### 3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>0</b>	<b>1 304</b>	<b>1 304</b>
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	1 304	1 304
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>6 971</b>	<b>8 627</b>	<b>1 656</b>
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	6 546	2 716	-3 830
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	425	5 911	5 486
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>6 971</b>	<b>9 931</b>	<b>2 960</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>6 769</b>	<b>3 797</b>	<b>-2 972</b>
D.I.	Jegyzett tőke	12 610	12 610	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	9 193	9 193	0
D.IV.	Eredménytartalék	-11 785	-15 034	-3 249
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	-3 249	-2 972	277
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>202</b>	<b>175</b>	<b>-27</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	202	175	-27
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>5 959</b>	<b>5 959</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>6 971</b>	<b>9 931</b>	<b>2 960</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	2	1 083	54 050.00
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	2 451	999	-59.24
V.	Személyi jellegű ráfordítások	746	746	0.00

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
VI	Értécsökkenési leírás	0	0	0.00
VII	Egyéb ráfordítások	54	2 308	4 174.07
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 970</b>	<b>8.59</b>
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 970</b>	<b>8.59</b>
X	Rendkívüli bevételek	0	0	0.00
XI	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 970</b>	<b>8.59</b>
XII	Adófizetési kötelezettség	0	2	100.00
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 972</b>	<b>8.53</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-3 249</b>	<b>-2 972</b>	<b>8.53</b>

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>0.00</b>	<b>13.13</b>
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	0.00	13.13
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>100.00</b>	<b>86.87</b>
Készletek	0.00	0.00
Követelések	93.90	27.35
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	6.10	59.52
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### 3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke a tárgyévben 291.2 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 2,972 EFt értékkel, 43.9 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Bicske-Csabdi-Mány KFT saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 97.1 %, a tárgyévben 38.2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 3.0 %-át, a tárgyévben 4.6 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Bicske-Csabdi-Mány KFT kötelezettségei az előző évhez képest 27 EFt értékkel, 13.4 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

### **3.4. Likviditás és fizetőképesség**

A pénzeszközök állománya 5,486 EFt értékkel, 1,290.8 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 34.51, a tárgyévben 49.30 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 100.0 %, a tárgyévben 86.9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 34.51, a tárgyévben 49.30 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 1,552.0 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

### **3.5. Jövedelmezőség**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 2 EFt, a tárgyévben 1,083 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 1,081 EFt értékkel, 54,050.0 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 0 EFt, a tárgyévben 0 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest nem változott.

A gazdálkodó sem az előző évben, sem a tárgyévben nem realizált árbevételt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -3,249 EFt, a tárgyévben -2,972 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 277 EFt értékkel növekedett.

## **4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **4.1. Összehasonlíthatóság**

#### **Össze nem hasonlítható adatok**

A Bicske-Csabdi-Mány KFT mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

#### **Tétel átsorolások**

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése a valós és megbízható összképet befolyásoló módon, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

#### **Értékelési elvek változása**

Az értékelési elvek alkalmazása - ideértve azok változásait is - a körülményekre tekintettel a valós és megbízható összképet érdemben nem befolyásolja.

### **4.2. Mérlegen kívüli tételek**

#### **Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek**

A mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti bemutatást kívánó, jelentős függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

#### **Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek**

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

### 4.3. Befektetett eszközök

#### Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban olyan mértékben nem került sor, hogy az a beszámolóra lényeges befolyással lett volna.

#### Értécsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értécsökkenési leírás ismételt megállapítása a beszámoló adataira nem gyakorolt lényeges hatást.

### 4.4. Forgóeszközök

#### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan bemutatást kívánó, jelentős követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

### 4.5. Kötelezettségek

#### Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között jelentős, zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

#### Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan bemutatást kívánó kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

## 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Össze nem hasonlítható adatok

A Bicske-Csabdi-Mány KFT eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### 5.2. Bevételek

#### Bevételek alakulása

A Bicske-Csabdi-Mány KFT bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

**Bevételek alakulása és megoszlása**

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	0	0.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	2	100.0	1 083	100.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2</b>	<b>100.0</b>	<b>1 083</b>	<b>100.0</b>

### Kapott támogatások bemutatása

2015. évben Támogatási szerződés értelmében mind három tulajdonos Önkormányzat vállalta a Made In Space Zrt. alperes ellen indított per költségeinek megtérítését: 1.079.780,-Ft-ot, melyből Csabdi Község Önkormányzata tulajdoni hányad arányában 85.627,-Ft-ot még nem utalt át.

Szintén döntés született fejlesztési célú pénzeszköz átadásáról a mányi bányakút kútállapot vizsgálatának költségeire 1.905.000,-Ft összegről, amelyből a Csabdi Község Önkormányzat tulajdoni hányad arányában 151.066,-Ft-ot még nem utalt át.

2015. év végén határoztak a települések fejlesztési célú pénzeszköz átadásáról a mányi bányakút Megvalósíthatósági tanulmány készítésére: 5.402.580,-Ft összegről, amelyből a Csabdi Község Önkormányzat tulajdon arányban 428.425,-Ft-ot ill. Mány Község Önkormányzat tulajdon arányban 835.239,-Ft-ot még nem utalt át. Ezen várható bevételek a passzív időbeli elhatárolásoknál kerültek szerepeltetésre a mérlegben.

Működési támogatásban a Társaság 2015. évben nem részesült.

#### Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott Összeg	Felhasználás		Rendelkezés e álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	0	0	0	0
Központi	0	0	0	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Visszatérítendő kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott Összeg	Felhasználás		Rendelkezés e álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	0	0	0	0
Központi	0	0	0	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 5.3. Ráfordítások

#### Ráfordítások alakulása

A Bicske-Csabdi-Mány KFT ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	2 451	75.4	999	24.7
Személyi jellegű ráfordítások	746	22.9	746	18.4
Értékcsökkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Egyéb ráfordítások	54	1.7	2 308	56.9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>3 251</b>	<b>100.0</b>	<b>4 053</b>	<b>100.0</b>

### **Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei**

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség elkülönítetten nem került kimutatásra, vagy annak bemutatása nem értelmezhető, érdemi információt nem hordoz.

### **5.4. Eredmény**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

## **6. Tájékoztató adatok**

### **6.1. Kiemelt juttatások**

#### **Könyvvizsgáló által felszámított díjak**

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj

került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 396.000,-Ft

### **6.2. Bér- és létszámadatok**

#### **Létszámadatok**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 1 fő. A létszám állománycsoportokra bontása nem értelmezhető, az további értékelhető információt nem nyújt.

#### **Béradatok**

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége a tárgyévben 600 EFt. A bérköltség állománycsoportonkénti bemutatása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt.

#### **Személyi jellegű egyéb kifizetések**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti megbontása nem értelmezhető, annak részletes bemutatása érdemi információt nem nyújt.

### **6.3. Környezetvédelem**

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A Bicske-Csabdi-Mány KFT veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

#### **6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.



Adószám: 13642880-2-07

Cégbíróság: Fejér Megyei Cégbíróság

Cégjegyzék szám: 07-09-011833

5 melléklet



**Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató KFT**

# **ÜZLETI TERV**

## **2016**

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

### - A vállalkozás rövid bemutatása

A Kft. alapítására 2005.december 19-én került sor. A Társaság főtevékenysége Vízttermelés, -kezelés, -elosztás. Az alapításkor rendelkezésre bocsátott jegyzett tőke 12.610 eFt, amely pénzbeli betétből áll. Az alapítók tulajdoni arányuknak megfelelően járultak hozzá a törzstőke befizetéséhez:

Bicske Város Önkormányzata	76,61 %	9.660.000 Ft
Mány Község Önkormányzata	15,46 %	1.950.000 Ft
Csabdi Község Önkormányzata	7,73 %	1.000.000 Ft

A Társaság 2005. december 22-én adásvételi szerződést kötött a Vértesi Erőmű Részvénytársasággal a Mány 0104 hrsz., valamint a Mány 0121 hrsz. Földterület és az ezen ingatlanokból kiinduló földalatti vízvezetékek és egyéb eszközök megvásárlása érdekében. Az adásvétel ellenértéke nettó 30.400 eFt volt. A fizetés részletekben történt, szerződés szerint 2009. december 31-i végső határidővel.

A Társaság létrehozásának célja az volt, hogy a tulajdonos önkormányzatok lakosságát a rendelkezésre álló vízkészlet igénybevételével olcsóbb, megfizethetőbb vízellátáshoz segítse, illetve a kitermelt víz értékesítése folytán bevételi forrást teremtsen.

## II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

### 1.) A vállalkozás alapadatai

Bicske-Csabdi- Mány Vízttermelő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítók:

Bicske Város Önkormányzata  
Mány Község Önkormányzata  
Csabdi Község Önkormányzata

Székhely: 2060 Bicske, Hősök tere 4.

Fő tevékenységi köre: Vízttermelés,-kezelés,-ellátás

### III. MARKETING TERV

#### 1.) Ágazati áttekintés

A társaságot a tulajdonos önkormányzatok azzal a céllal hozták létre, hogy a megvásárolt vízi létesítményekkel a térségben olcsóbb és megfizethetőbb vízellátást biztosítsanak a lakosság részére. Ennek megvalósítása jelentős beruházást igényelt volna az érintett településektől, valamint jogerős vízjogi létesítési engedélyekkel kellett volna rendelkeznie a társaságnak. Az engedélyeztetés nem valósulhatott meg, mivel a környékbeli vízszolgáltatók folyamatos fellebbezéssel éltek.

### IV. MŰKÖDÉSI TERV

Nevezett vízi létesítményekről a környékbeli fogyasztók vízellátása volt biztosítva 2012-ig. Tekintettel arra, hogy a vízdíjak megállapítása a korábbi években az érintett települések Képviselő-testületeinek hatáskörébe tartozott, így a tulajdonosok 2010-től úgy határozták meg a víz díját, hogy az fedezetet nyújtson a társaság működési költségeire, mindazonáltal, hogy a megalakulás óta a társaság minden évben működési támogatásra szorult. A fogyasztók egy része a megemelt díjat nem fogadta el, így a társaságnak közel 9 MFt kintlévősége állt fenn velük szemben, melyből a tavalyi évben peres úton 1,8 MFt-ot összeget sikerült behajtani. 2013. évtől a jogszabályi változások következtében ezen fogyasztók átkerültek a FEJÉRVíz ZRt. szolgáltatási körébe.

**A beszámoló készítés időpontjában a társaságnak közel még 3,1 MFt követelése áll fenn, melyben a bírósági végzés megszületett. Az ítélet alapján 1.168.104,-Ft összeg végrehajtására van lehetőség.**

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. Törvény 6.§ (1) bekezdése alapján víziközmű kizárólag az állam és települési önkormányzat tulajdonába tartozhat. Hivatkozott jogszabály 79. § (1) bekezdése értelmében az a víziközmű, amely gazdasági társaság tulajdonában állt 2013. január 1-jén az ellátásért felelős tulajdonába került.

A tulajdonjog nevezett törvény erejénél fogva ingyenesen, a tulajdonjoghoz kötődő jogokkal és kötelezettségekkel együttesen szállt át. Amennyiben a tulajdon átszállással érintett víziközmű olyan víziközmű rendszernek képezi részét, amelynek több ellátásért felelőse is van, őket az átháramló tulajdon a már tulajdonukban lévő vagyoni érték arányában illette meg.

**Fentiek alapján a társaság tulajdonában lévő víziközművek 2013. évben tulajdoni hányad alapján az érintett települési önkormányzatokhoz kerültek. Ennek következtében a társaság vagyona jelentősen lecsökkent.**

Nevezett víziközművek üzemeltetését 2012. január 1-től a Fejérvíz ZRt. látja el bérleti üzemeltetési szerződés alapján. A közművekért a szolgáltató 2013. évtől 60 Ft/m<sup>3</sup>+ÁFA összeget fizet a településeknek tulajdoni hányad alapján.

**Ezen időponttól bevételi forrása a társaságnak nincs.**

Bicske-Csabdi-Mány Kft. taggyűlése a 2014. június 05-i ülésén tárgyalta a Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft. további működésével kapcsolatos feladatokat, illetve annak lehetőségét, hogy a gazdasági társaság a jövőben milyen feladatot tudna ellátni, melyben mindhárom település részt tudna venni. A gazdasági társaság tevékenységének bővítésével kapcsolatban felmerült egy ásványvíz palackozó üzem létrehozása, melynek megvalósításával a meglévő vízbázis kihasználtsága növelhető lenne.

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testület a 294/2014. (VI.26.) számú határozatában felkérte a társaság ügyvezetőjét, hogy az ásványvíz palackozó üzem kialakítására vonatkozó megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére kérje be a szükséges árajánlatokat.

A megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére vonatkozóan az árajánlatok bekérésre kerültek, melyek közül az ATROX-MÉRNÖK Kft. ajánlata bizonyult a legkedvezőbbnek.

A Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft. taggyűlése a 2014. december 4-i ülésén úgy határozott, hogy az ásványvíz palackozó üzem megvalósításával kapcsolatos előkészítő feladatok közül *első lépésben a kútállapot vizsgálat történjen meg* annak érdekében, hogy bizonyosságot szerezzenek a tulajdonosok arról, hogy a víz minősége hosszú távon is az előírásoknak megfelelően biztosítható.

A kút kútállapot vizsgálata 2015. évben megtörtént, melynek költségeire bruttó 1.905.000,-Ft összeget biztosítottak az érintett települések. A kútállapot vizsgálatról szóló szakértői vélemény 2015. június 16. napján készült, mely tanulmányból megállapítható, hogy a kútvíz összetétele megfelel az ásványvíz minőségnek.

A további vizsgálatok és a Megvalósíthatósági tanulmány költségei a korábbi árajánlat alapján bruttó 5.651.500,-Ft összegben kerültek meghatározásra. A kútállapot vizsgálatra biztosított összegből 248.920,-Ft megtakarítás keletkezett, így a további vizsgálatokra összesen bruttó 5.402.580,-Ft összeg biztosítása szükséges. Ezen összeg tulajdoni hányad alapján az alábbiak szerint oszlik meg a tulajdonos önkormányzatok között:

Bicske Város Önkormányzata:	76,61%	4.138.916,-Ft
Mány Község Önkormányzata:	15,46%	835.239,-Ft
Csabdi Község Önkormányzata:	7,93%	428.425,-Ft
Mindösszesen:		5.402.580,-Ft

2015. június 18-i ülésén a Bicske-Csabdi-Mány Kft. Taggyűlése úgy határozott, hogy a további vizsgálatok költségeinek finanszírozására vonatkozó javaslatot a tulajdonos önkormányzatok Képviselő-testületei elé terjeszti döntéshozatalra. Az érintett önkormányzatok 2015. év végén döntésüket meghozták a további vizsgálatokról, azok költségeit vállalták, így a további kútvizsgálatok 2016. évben megkezdődtek és jelenleg folyamatban vannak.

## V. VEZETŐSÉGI ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

### 1.) Vezetőség, tisztségviselők

#### A társaság alapítói:

- Bicske Város Önkormányzata 76,61 %
- Mány Község Önkormányzata 15,46 %
- Csabdi Község Önkormányzata 7,93 %

A Társaság legfőbb szerve a taggyűlés.

Az ügyvezetést 2012. július 19-től Ádámné Bacsó Erika látja el.

A könyvvizsgálatot 2016. május 31.-ig Börcs Krisztina látja el a taggyűlés döntése alapján.

#### Felügyelő Bizottság tagjai:

Ombódi János  
 Fuchs János  
 Kovács Lajos Attila

A taggyűlés felhatalmazása alapján a jogi képviseletet Dr. Petrik Péter látja el.

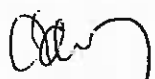
A könyvvezetési feladatokat megbízás alapján Katonáné Ábel Erzsébet Kontó Soft Kft. végzi.

## VI. PÉNZÜGYI TERV

	1000HUF	2015 tény	2016 terv
Értékesítés nettó árbevétele		0	0
Aktivált saját teljesítmények értéke		0	0
Egyéb bevételek		1083	3000
Anyagjellegű ráfordítások		999	999
Személyi jellegű ráfordítások		746	746
Értécsökkenési leírás		0	0
Egyéb ráfordítások		2308	2000

	1000HUF	2015 tény	2016 terv
Pénzügyi műveletek bevételei		0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	0
Rendkívüli bevételek		0	0
Rendkívüli ráfordítások		0	0
Adófizetési kötelezettség		2	2
<b>Várható bevétel</b>			<b>3000</b>
<b>Várható kiadás</b>			<b>3747</b>

**Bicske, 2016. április 11.**

  
Készítette: Ádámné B. Erika