



1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előzőév	Tárgyév
a	b	c	d
1 . .	<b>A. Befektetett eszközök (2+4+6)</b>	<b>411</b>	<b>8 852</b>
2 .	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	133	102
3 .	Immateriális javak érték helyesbítése		
4 .	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	278	8 750
5 .	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
6 .	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
7 .	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
8 .	<b>B. Forgóeszközök (9+10+11+12)</b>	<b>7 862</b>	<b>18 859</b>
9 .	I. KÉSZLETEK		1 133
10 .	II. KÖVETELÉSEK	6 404	14 041
11 .	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
12 .	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 458	3 685
13 .	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>11 758</b>	<b>14 568</b>
14 .	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+8+13)</b>	<b>20 031</b>	<b>42 279</b>

15 .	<b>D. Saját tőke (16-20+21+22+23+24+25)</b>	<b>6 214</b>	<b>17 427</b>
16 .	I. JEGYZETT TŐKE	15 400	15 400
17 .	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
18 .	III. TŐKETARTALÉK		
19 .	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 363	-9 186
20 .	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		9 186
21 .	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
22 .	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	177	2 027
23 .	E. Céltartalékok	0	0
24 .	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>10 840</b>	<b>23 662</b>
25 .	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
26 .	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
27 .	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 840	23 662
28 .	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 977</b>	<b>1 190</b>
32 .	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+26+27+31)</b>	<b>20 031</b>	<b>42 279</b>

Keltezés: Csömör, 2016. április 15.

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 8.  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042

a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)



1	2	7	2	9	6	2	5	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2	1
---	---

### Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előzőév	Tárgyév	
a	b	c	d	
I .	Értékesítés nettó árbevétele	68 688	73 993	01.
II .	Aktivált saját teljesítmények értéke		1 133	02.
III .	Egyéb bevételek	502	60 800	03.
IV .	Anyagjellegű ráfordítások	46 050	87 728	04.
V .	Személyi jellegű ráfordítások	14 716	40 024	05.
VI .	Értékcsökkenési leírás	256	1 197	06.
VII .	Egyéb ráfordítások	7 272	4 682	07.
<b>A .</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II±III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>896</b>	<b>2 295</b>	08.
VIII .	Pénzügyi műveletek bevételei	4	2	09.
IX .	Pénzügyi műveletek ráfordításai			10.
<b>B .</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	11.
<b>C .</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>900</b>	<b>2 297</b>	12.
X .	Rendkívüli bevételek			13.
XI .	Rendkívüli ráfordítások	532		14.
<b>D .</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>-532</b>	<b>0</b>	15.
<b>E .</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>368</b>	<b>2 297</b>	16.
XII .	Adófizetési kötelezettség	191	270	17.
<b>F .</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>177</b>	<b>2 027</b>	18.
<b>G .</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>177</b>	<b>2 027</b>	19.

Keltezés: Csömör, 2016. április 15.

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.** a vállalkozás vezetője  
2141 Csömör, Szabadság út 5.  
Adószám: 12729625-2-13  
Bankszám: 65100242-11033042  
(képviselője)



# Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

## 1. Általános kiegészítések

### 1.1 A gazdálkodó bemutatása

#### 1.1.1 A gazdálkodó főbb adatai

Neve: Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.  
Rövidített neve: Csömöri Települési Kft.  
Székhelye: 2141 Csömör, Szabadság út 5.  
Telephelye: 2141 Csömör, Állomás u. 6.  
Fióktelepe: nincs  
Cégjegyzék száma: 13-09-089298  
Alapítás időpontja: 2001.10.10  
Cégbejegyzés dátuma: 2001.11.22  
Törzstőke: 15400000  
Tulajdonosok: Csömör Nagyközség Önkormányzata 100%  
2141 Csömör, Szabadság utca 5.  
Ügyvezető: Lukács Gábor  
2100 Gödöllő, Kőkény utca 28.  
Fő tevékenység: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése  
**Könyvvizsgáló:**  
KASNÝIK & TÁRSA Számviteli Szolgáltató Kft. Kasnyik János  
1164 Budapest, Beniczky Tamás u 12. B. ép. 1164 Budapest, Beniczky Tamás u 12. B. ép.  
000185 003850  
Könyvviteli szolgáltatásért felelős személy:  
Joó Róbert (2120 Dunakeszi, Rákóczi út 66.)  
PM regisztrációs szám: 132093  
Piaci helyzet:(főbb értékesítési területek, beszerzési források)

II. Kapcsolt vállalkozások bemutatása: nemleges

III. Befolyással rendelkező tagok bemutatása nemleges

IV. Befolyással bíró részesedések bemutatás nemleges

### 1.2. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

#### 1.2.1 A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

##### A könyvvizetés formájának meghatározása

A számviteli törvény (Sztv.) 8. § (3) bekezdése alapján a vállalkozás kettős könyvvitelt vezet.

##### A beszámoló készítés időpontjának meghatározása

Az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja az üzleti év dec. 31-e. A mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év: március 31.

##### A beszámolási forma meghatározása

A Sztv. 9. § (2) bekezdése ismérvei alapján egyszerűsített éves beszámoló készítése került megválasztásra.

##### A mérleg formája

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege a Sztv. 1. sz. mellékletének "A" változatában készül el.

##### Az eredménykimutatás formája

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a Sztv. 2. sz. melléklete szerint összköltség eljárással, "A" változatban készül.

#### 1.2.2 Az alkalmazott értékelési eljárások

##### Eszközök, értékpapírok besorolása

A számviteli törvény 23. § (4) bekezdése szerint az eszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

Az értékpapírok beszerzésének célját az ügyvezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.

Módosításra (átcsoportosításra) is csak az ügyvezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévet érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

##### Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 1 MFT-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, az előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

##### Jelentős összehatas értelmezése

A tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe véve, ha a különbözetek összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 10 MFT-ot meghaladó értékben változik, jelentős összehatásnak minősül.

##### Devizás tételek értékelése

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzügyi eszközöket, befektetett pénzügyi eszközt,

A társaság által választott árfolyam: a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyam.

##### Az értékcsökkenési leírás módszere

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan, a társasági adótörvény előírásaival összhangban évente, a mérleg fordulónapján kerül elszámolásra, mivel a befektetett eszközök tervezett élettartama összhangban van a társasági adóról szóló törvény előírásaival. A vállalkozás eszközeinél nulla maradványértéket határozott meg, mert azok értéke valószínűsíthetően nem lesz jelentős az értékcsökkenési periódus végén. Az 100 ezer Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Az egyeztetés során az egyezségeket a számítógépes nyilvántartás és a főkönyvi nyilvántartás alapján ellenőrizi a vállalkozás.

##### A készletek értékelésének módja

A leltár értékelése a legutolsó beszerzési áron (FIFO módszer)

A részletes szabályozást az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.

##### Az értékvesztések és visszairások elszámolása

tartalmazza.

Csömöri Települési  
Szolgáltató Nonprofit Kft.  
2141 Csömör, Szabadság út 5.  
Adószám: 12729625-2-13  
Bankszámla: 65100242-11033042

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

### Az értékvesztés elszámolása szempontjából jelentősnek és tartósnak tekinthető:

- a befektetett- és forgóeszközök között nyilvántartott tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteség jellegű különbözet,
- a vevők és adósok minősítése a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke, a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbözet,
- vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérlegkészítéskor a piaci érték különbözete, ha a könyv szerinti érték a magasabb.

A felsorolt esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek kell tekinteni az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több, mint 10 százaléka. A terven felüli értécsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözet akkor tekinthető jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értécsökkenés összege.

Tartósnak kell tekinteni minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.

Fajlagosan kis értékűek azok a készletek, amelyek könyv szerinti értéke - a vállalkozás által kialakított készletcsoportokon belül (főkönyvi számlánként) - nem haladja meg az adott készletcsoporthoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 százalékát.

### Egyszerűsített éves beszámoló közzététele, letétbe helyezése:

A közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségnek a vállalkozás úgy tesz eleget, hogy az egyszerűsített éves beszámolót (a költségtérítés befizetési igazolással és az elektronikus úrrappal) elektronikus úton beküldi az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium Céginformációs Szolgálatának.

### Könyvviteli zárlat

A könyvviteli zárlat tevékenységeit a számlarend tartalmazza.

### 1.2.3 A számviteli politika meghatározó elemei változása, azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

### 1.3 A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése, vagyona, eredményre gyakorolt hatása

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

### 1.4 A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1 A vagyoni helyzet bemutatására a 1. számú táblázat szolgál.

1.4.2 Pénzügyi helyzet bemutatására a 2. számú táblázat szolgál.

1.4.3 Jövedelmi helyzet bemutatására a 3. számú táblázat szolgál.

### 2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1 Eszközök és tőkeösszetétel alakulását a 4. számú táblázat

#### 2.2 Eszközök

2.2.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értécsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként az 5. számú táblázat mutatja

2.2.2 Követelések bemutatása

6. számú táblázat

2.2.3 A bevételek aktív időbeli elhatárolásának részletezése

2016-ban kiszámlázott hulladékkezelési díj 2015. utolsó negyedévi díja. 14.238Ft

#### 2.3 Források

2.3.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása, annak okai

A saját tőke összege a tárgyévi nyereség, és a tulajdonos pótbefizetés összegével növekedett.

2.3.2. Kötelezettségek bemutatása

6. számú táblázat

2.3.3. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése

2015. december havi könyvelési díj 38eFt

2015. október, november havi hulladékválogatási díj 972eFt

2015. december havi egyéb szolgáltatás 181eFt

### 3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti megbontásban

Hulladékgazdálkodás bevétele. 40.837eFt

Készlet értékesítés bevétele 2.018eFt

Önkormányzati árkiegészítés hulladékgazdálkodásra 27.583eFt

Szelektív hulladék gyűjtési támogatási bevétel 1.737eFt

Egyéb települési szolgáltatási bevétel: 1.332eFt

Bérelti díj bevétel: 485eFt

3.4 A társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó - módosító tételek ismertetése

Társaságunk a jövedelem-nyerség minimum szerint kötelezett a társasági adó megállapítására 7. számú táblázat

### 4. Tájékoztató kiegészítések

4.1 A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

9. számú táblázat

4.2 A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok

9. számú táblázat

### 4.3 Környezetvédelem

Környezetvédelmet szolgáló tárgyéveszköz beszerzésére atárgyévben nem került sor, veszélyes hulladékok a vállalkozás nem tárol.

4  
Csömöri Települési  
Szolgáltató Nonprofit Kft.  
2141 Csömör, Szabadság út 5.  
Adószám: 12729625-2-13  
Bankszám: 65100242-11033042

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

### 1. számú táblázat

#### Vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése %

Mutatók	Előző év %	Tárgy év %	T/E év %
<b>Saját tőke aránya</b> ( Saját tőke / Idegen tőke ) X 100	57,32	73,65	128,48
<b>Eladósodottsági mutató</b> ( Kötelezettségek / Saját tőke ) X 100	174,44	135,78	77,83
<b>Vagyonstruktúra</b> (Befektetett eszközök/Összes eszköz)	2,05	20,94	1020,42
<b>Tőkeerősség mutatója</b> (Saját tőke/Mérleg főösszeg)	31,02	41,22	132,87
<b>Saját tőke növekedésének mértéke</b> (Mérleg szerinti eredmény/Jegyzett tőke)	1,15	13,16	1145,20
<b>Kötelezettségek részaránya</b> (Kötelezettségek/Mérleg főösszeg)	54,12	55,97	103,42
<b>Befektetett eszközök fedezete</b> (Saját tőke/Befektetett eszközök)	1511,92	196,87	13,02

### 2. számú táblázat

#### Pénzügyi helyzet elemzése %

Mutatók	Előző év %	Tárgy év %	T/E év %
<b>Likviditási mutató I.</b> (Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt.)	72,53	79,70	109,89
<b>Likviditási mutató II.</b> (Forgóeszközök-Készletek/Rövid lej.köt.)	72,53	74,91	103,29

### 3. számú táblázat

#### Jövedelmezőség alakulásának elemzése

Mutatók	Előző év %	Tárgy év %	T/E év %
<b>Arbevétel-arányos üzemi eredmény</b> (Üzemi tev.eredm./Ért.nettó árbev.+egy.be.)	1,29	1,70	131,48
<b>Arbevétel-arányos szokásos eredmény</b> (Szokásos er./Ért.nettó á.+egy.b.+pü.be.)	1,30	1,70	131,01
<b>Arbevétel-arányos adózás előtti eredmény</b> (Adózás el.eredmény/Összes árbev.+bev.)	0,53	1,70	320,41
<b>Tőke-arányos jövedelmezőség</b> (Szokásos eredmény/Saját tőke)	14,48	13,18	91,01
<b>Tőke-arányos jövedelmezőség</b> (Adózás előtti er./Saját tőke)	5,92	13,18	222,57
<b>Tőke-arányos jövedelmezőség</b> (Adózott eredmény/Saját tőke)	2,85	11,63	408,35
<b>Tőke-arányos jövedelmezőség</b> (Mérleg szerinti er./Saját tőke)	2,85	11,63	408,35

  
**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 5.  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042



## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

2. számú táblázat  
Eszközök és tőkeösszetétel alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		T/E év %
	E Ft	%	E Ft	%	%
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>411</b>	<b>2,05</b>	<b>8 852</b>	<b>20,94</b>	<b>2153,77</b>
<i>Immateriális javak</i>	133	1	102	0	76,69
Alapítás, átszervezés	0		0		
Kísérleti fejlesztés	0		0		
Vagyoni értékű jogok	133	0,66	102	0,24	76,69
Szellemi termékek	0		0		
Üzleti vagy cégérték	0		0		
Immat. Javakra adott előleg	0		0		
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>278</b>	<b>1</b>	<b>8 750</b>	<b>21</b>	<b>3147,48</b>
Ingatlanok	0		0		
Műszaki berendezések	0		7 070	16,72	
Egyéb berendezések	278	1,39	1 680	3,97	604,32
Tenyészállatok	0		0		
Beruházások	0		0		
Beruházásra adott előleg	0		0		
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Forgóeszközök</b>	<b>7 862</b>	<b>39,25</b>	<b>18 859</b>	<b>44,61</b>	<b>239,88</b>
<i>Készletek</i>	0		1 133	2,68	
<i>Követelések</i>	6 404	31,97	14 041	33,21	219,25
<i>Értékpapírok</i>	0		0		
<i>Pénzeszközök</i>	1 458	7,28	3 685	8,72	252,74
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>11 758</b>	<b>58,70</b>	<b>14 568</b>	<b>34,46</b>	<b>123,90</b>
<b>Eszközök összesen</b>	<b>20 031</b>	<b>100,00</b>	<b>42 279</b>	<b>100,00</b>	<b>211,07</b>

<b>Saját tőke</b>	<b>6 214</b>	<b>31,02</b>	<b>17 427</b>	<b>41,22</b>	<b>280,45</b>
<i>Jegyzett tőke</i>	15 400	76,88	15 400	36,42	100,00
<i>Tőketartalék</i>	0		0		
<i>Eredménytartalék</i>	-9 363	-46,74	-9 186	-21,73	98,11
<i>Lekötött tartalék</i>	0		9 186	21,73	
<i>Értékelési tartalék</i>	0		0		
<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	177	0,88	2 027	4,79	1145,20
<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Kötelezettségek</b>	<b>10 840</b>	<b>54,12</b>	<b>23 662</b>	<b>55,97</b>	<b>218,28</b>
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0		0		
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0		0		
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	10 840	54,12	23 662	55,97	218,28
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 977</b>	<b>14,86</b>	<b>1 190</b>	<b>2,81</b>	<b>39,97</b>
<b>Források összesen</b>	<b>20 031</b>	<b>100,00</b>	<b>42 279</b>	<b>100,00</b>	<b>211,07</b>

  
**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 5.  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**

Kiegészítő melléklet

4. számú tábla: Befektetett eszközök állományának változása (adatok Ft-ban)

A változás megnevezése	IMMATERIÁLIS JAVAK																	
	Alapítás, átszervezés			Kísérleti fejlesztés			Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Üzleti vagy cégérték			Imm. Jav.-ra adott előleg		
	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<b>BRUTTO ÉRTÉK</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		0	155 000		0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	0		155 000	0		0	0		0	0		0	0	
Csökkenés	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0	
Záró érték	0	0		0	0		155 000	155 000	100,00	0	0		0	0		0	0	
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		0	21 652		0	0		0	0				
Növekedés	0	0		0	0		21 652	31 001	143,18	0	0		0	0				
Csökkenés	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0				
Záró érték	0	0		0	0		21 652	52 653	243,18	0	0		0	0				
<b>ÉRTÉKHELYESBÍTÉS</b>																		
Nyitó érték							0	0		0	0							
Növekedés							0	0		0	0							
Csökkenés							0	0		0	0							
Záró érték							0	0		0	0							
<b>NETTO ÉRTÉK</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		0	133 348		0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	0		155 000	0		0	0		0	0		0	0	
Csökkenés	0	0		0	0		21 652	31 001	143,18	0	0		0	0		0	0	
Záró érték	0	0		0	0		133 348	102 347	76,75	0	0		0	0		0	0	

Befektetett eszközök értékcsökkenésének változása

TERV SZERINTI ELSZÁMOLÁS	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
Lineáris	0	0		0	0		21 652	31 001	143,18	0	0		0	0		0	0	
Degresszív																		
Teljesítményarányos																		
Kisértékű																		
<b>ÖSSZESEN:</b>	0	0		0	0		21 652	31 001	143,18	0	0		0	0		0	0	

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 5.  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**

Kiegészítő melléklet

4. számú tábla: Befektetett eszközök állományának változása (adatok Ft-ban)

A változás megnevezése	Ing. és vagyoni é. Jogok			Műszaki berendezések			Egyéb berendezések			Tenyészállatok			Beruházások, felújítások			Ber. adott előlegek		
	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
<b>BRUTTO ÉRTEK</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		0	511 861		0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	7 886 000		511 861	1 752 551	342,39	0	0		626 861	0	-	0	0	
Csökkenés	0	0		0	0		0	0		0	0		626 861	0	-	0	0	
Záró érték	0	0		0	7 886 000		511 861	2 264 412	442,39	0	0		0	0		0	0	
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		0	234 330		0	0		0	0				
Növekedés	0	0		0	816 116		234 330	350 170	149,43	0	0		0	0				
Csökkenés	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0				
Záró érték	0	0		0	816 116		234 330	584 500	249,43	0	0		0	0				
<b>ÉRTEKHELYESBITÉS</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		0	0		0	0							
Növekedés	0	0		0	0		0	0		0	0							
Csökkenés	0	0		0	0		0	0		0	0							
Záró érték	0	0		0	0		0	0		0	0							
<b>NETTO ÉRTEK</b>																		
Nyitó érték	0	0		0	0		0	277 531		0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	7 886 000		511 861	1 752 551	342,39	0	0		626 861	0	-	0	0	
Csökkenés	0	0		0	816 116		234 330	350 170	149,43	0	0		626 861	0	-	0	0	
Záró érték	0	0		0	7 069 884		277 531	1 679 912	605,31	0	0		0	0		0	0	

Befektetett eszközök értékcsökkenésének változása

TERV SZERINTI ELSZÁMOLÁS	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %	Előző év	Tárgy év	T/E év %
Lineáris	0	0		0	816 116		234 330	350 170	149,43	0	0		0	0		0	0	
Degresszív																		
Településménnyarányos																		
Kiszámlázott																		
<b>ÖSSZESEN:</b>	0	0		0	816 116		234 330	350 170	149,43	0	0		0	0		0	0	

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 5v  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

### 6. Számú táblázat

#### MÉRLEGSOROK LETÁRA

	Megnevezés	Összeg
<b>B II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK (e Ft-ban)</b>	<b>14 041</b>
	<b>KÖVETELÉSEK (Ft-ban)</b>	<b>14 040 360</b>
	B II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3 839 701
	B II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
	B II/3. Követelések egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben	0
	B II/4. Váltókövetelések	0
	B II/5. Egyéb követelések	10 177 837
	3612 Előírt munkavállalói tartozások	108 975
	3683 Egyéb ÁFA elszámolás	10 025 284
	Táppénz hozzájárulás	3 078
	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	40 500

	Megnevezés	Összeg
<b>F.</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK (e Ft-ban)</b>	<b>23 662</b>
	<b>KÖTELEZETTSÉGEK (Ft-ban)</b>	<b>23 661 272</b>
	F I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
	F II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
	F III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23 661 272
	F III/1. Rövidlejáratú kölcsönök	0
	F III/2. Rövid lejáratú hitelek	0
	F III/3. Vevőktől kapott előlegek	0
	F III/4. Köt. áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	13 902 678
	F III/5. Váltótartozások	0
	F III/6. Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0
	F III/7. Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0
	F III/8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 758 594
	3111 Kegyenlegű vevők 311	338 639
	3131 K egyenlegű 313	943 372
	3681 Bérenkívüli juttatások elszámolása	112 000
	4639 Egyéb költségvetési kötelezettség	2 000
	471 Jövedelem elszámolási számla	2 213 583
	Társasági adó elszámolása	221 000
	Személyi jövedelemadó elszámolása - levont	724 000
	Személyi jövedelem adó - kifizetői	31 000
	Egészségügyi hozzájárulás - kifizetői	33 000
	Szakképzési hozzájárulás	85 000
	Cégautó adó	33 000
	Szociális hozzájárulási adó	1 406 000
	Egészségb. +munkaerőpiaci járulék	483 000
	Nyugdíjbiztosítási alap	570 000
	Általános forgalmi adó elszámolási számla	2 563 000

**Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
 2141 Csömör, Szabadság út 5.  
 Adószám: 12729625-2-13  
 Bankszám: 65100242-11033042

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

7. számú táblázat (adatok E Ft-ban)

### TÁRSASÁGI ADÓ: KORREKCIÓS TÉTELEK

Adózás előtti eredmény:	2 297
-------------------------	-------

Adóalapcsökkentő tételek	Összeg
Elhatárolt veszteség	
Értékcsökkenés	
Egyéb	
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

Adóalpnövelő tételek	Összeg
Értékcsökkenés	
Nem a vállalkozás érdekében felmerült kiadás	
Kamat korrekció alultőkésítés miatt	
NAV bírság, önellenőrzési pótlék, kés.kamat	
Elengedett követelés	
Egyéb	
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

Adóalap:	2 297
Éves adó:	230

Adócsökkentő tételek	Összeg
Kamatkedvezmény	
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

Társasági adó:	0
----------------	---

### JÖVEDELEM- (NYERESÉG-)MINIMUM ALAPJÁN SZÁMÍTOTT TÁRSASÁGI ADÓ

Összes bevétel:	134 795
Jövedelem-(nyereség-)minimum:	2 696
Az adózás e.e. és az adóalap közül a nagyobb	2 297
A fenti összeg nem éri el a jöv.-(nyereség-)minimum összegét, ezért:	

A vállalkozás a jövedelem-(nyereség-)minimumot tekinti adóalapnak.

Minimum társasági adó alapja:	2 696
Éves adó:	270
Adókedvezmények	
Jövedelem-(nyereség-)minimum alapján fizetendő társasági adó:	270

Csömöri Települési  
Szolgáltató Nonprofit Kft.  
Csömör, Szabadság út 5.  
Telefon: 12729625-2-13  
Fax: 12729625-2-13  
E-mail: 06100242-11033042

## Csömöri Települési Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

8. számú táblázat

### HELYI IPARÜZÉSI ADÓ MEGÁLLAPÍTÁSA

Sorszám	Megnevezés	(Ft) Adó számítás
	Értékesítés nettó árbevétele	73 992 901
220.		
230.	<b>Nettó árbevétel</b>	<b>73 992 901</b>
	<b>Költségek</b>	<b>12 705 944</b>
241.	Ebből Anyag költség (811)	10 779 599
242.	Ebből Eladott áruk beszerzési értéke (814)	1 767 929
243.	Ebből Eladott (közvetített) szolg. értéke (815)	158 416
250-280.	<b>Iparüzési adóalap</b>	<b>61 286 957</b>
290-310.	<b>Iparüzési adó fizetési köt. ( 2 % )</b>	<b>1 225 739</b>
	Kerekítés	-39
	<b>Iparüzési adó fizetési köt. ( 2 % )</b>	<b>1 225 700</b>
	Tárgyévben befizetett előleg	100% 1 266 200
	<b>Egyenleg</b>	<b>-40 500</b>

Csömöri Települési  
Szolgáltató Nonprofit Kft.  
2017. Csömör, Szabadság út 5.  
Adószám: 12729625-2-13  
Bankszám: 65100242-11033042