



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. december 31.

Érd, 2019. május 13.

Lanku Ildikó
ügyvezető igazgató

Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

2030 Érd, Fehérvári út 63/b-c. ● Postacím: 2031 Érd, Pf.: 55.

Telefon: 23/500-000 ● Fax: 23/521-774 ● e-mail: titkarsag@erdicsatornamuvek.hu ● www.erdicsatornamuvek.hu

TARTALOMJEGYZÉK

1. A társaság bemutatása	3
2. Könyvvizsgálati kötelezettség	4
3. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer	4
4. Számviteli politika ismertetése	4
4.1. Számviteli szétválasztás	5
5. Értékelési eljárások	9
6. Tárgyidőszakban ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba	10
7. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek	10
8. Eszközök és források összetétele (mérlegtábla)	10
8.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya, változása	10
8.2. Készletek alakulása	13
8.3. Követelések összetétele és alakulása	13
8.4. Pénzeszközök alakulása	14
8.5. Aktív időbeli elhatárolások	15
8.6. Saját tőke változása	15
8.7. Céltartalék képzése	16
8.8. Kötelezettségek alakulása	16
8.9. Passzív időbeli elhatárolások	17
9. Az eredmény alakulása (eredménytábla)	17
9.1. Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységek szerint	17
9.2. Aktivált saját teljesítmények értéke	17
9.3. Egyéb bevételek	18
9.4. Anyagjellegű ráfordítások	19
9.4.1. Az anyagjellegű ráfordítások tételei	19
9.4.2. Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei	20
9.5. A személyi jellegű ráfordítások	22
9.6. Értécsökkenési leírások	22
9.7. Egyéb ráfordítások, értékvesztés elszámolása	22
9.8. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai	23
9.9. Társasági adóalap megállapítása	23
9.10. Energiaellátók jövedelemadójának megállapítása	24
9.11. Adózott eredmény levezetése	25
9.12. Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat	25
10. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelem alakulása	25
10.1. Vagyoni helyzet mutatói	25
10.2. Pénzügyi helyzet mutatója	29
10.3. Eladósodottsági mutató	30
10.4. Jövedelmezőségi mutatók	30
10.5. Cash-flow kimutatás	32
10.6. Cash flow alapján számított mutató	33
11. A tárgyévben foglalkoztatott dolgozókra vonatkozó adatok	33
11.1 Átlagos éves statisztikai létszám alakulása	33
11.2 Bérköltség alakulása	33

<i>11.3 Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	34
<i>11.4 Bérjárulékok</i>	34
<i>11.5 Az üzleti év után járó járandóságok</i>	34
12. Környezetvédelmi kötelezettség	35
13. A beszámoló aláírására jogosult.....	36
14. A beszámoló összeállításáért felelős személy.....	36
15. A Társaságnál befolyással rendelkező tagok	36

1. A társaság bemutatása

Az Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság társasági szerződése 2012. március 12-én került aláírásra a tulajdonosok által. Az Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot a cégbíróság 2012. március 21-én Cg.13-09-156292 cégjegyzékszámom jegyezte be a cégjegyzékbe.

A Társaság székhelye: 2030 Érd, Fehérvári út 63. b-c.

A Társaság adószáma: 23921917-2-13

A Társaság honlapja: www.erdicsatornamuvek.hu

A Társaság telephelye: 2030 Érd, 26249 hrsz.

A Társaság fő tevékenysége: Szennyvíz gyűjtése, kezelése (TEAOR: 3700'08)

Az üzleti év során tevékenységi körében változás nem történt.

Az Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság határozott időre jött létre a Koncessziós Szerződés 25 éves időtartamára, működését Érd Megyei Jogú Város, Diósd Város, Tárnok Nagyközség közigazgatási területén jogosult végezni.

A Társaság jegyzett tőkéjének összege: 10 000 eFt.

Az Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosai:

- Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata (tulajdoni arány: 62%)
- Diósd Város Önkormányzata (tulajdoni arány: 6%)
- Tárnok Nagyközség Önkormányzata (tulajdoni arány: 6%)
- Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Konzorcium (tulajdoni arány: 26%)
(tagjai: Fővárosi Csatornázási Művek Zrt., Veolia Víz Zrt., Érd és Térsége Víziközmű Kft.)

Törzsbetét az ÉTCS-Kft-ben	(eFt)
Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata	6 200
Tárnok Nagyközség Önkormányzata	600
Diósd Város Önkormányzata	600
<i>Veolia Zrt</i>	520
<i>Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.</i>	1 981
<i>Érd és Térsége Víziközmű Kft.</i>	99
Koncesszorok (FCSM Zrt., Veolia Zrt., Érd és Térsége Víziközmű Kft.)	2 600
Összesen:	10 000

Kapcsolt vállalkozások:

- Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. (1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 4.), részesedés mértéke, koncesszorokat együttesen megillető közös tulajdonú 26 %-os üzletrészen belül 76,2 % (1.981,2 eFt jegyzett tőke)
- Érd és Térsége Víziközmű Kft. (2030 Érd, Fehérvári út 63/b-c), részesedés mértéke, a koncesszorokat együttesen megillető közös tulajdonú 26 %-os üzletrészen belül 3,8 % (98,8 eFt jegyzett tőke)

Az üzleti év során a tulajdonosi összetételben változás nem történt.

2. Könyvvizsgálati kötelezettség

A társaság részére a számviteli törvény könyvvizsgálati kötelezettséget ír elő.

A könyvvizsgálatot végzi 2015. szeptember 1-től:

Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.

1181 Budapest, Barcsay utca 36.

Nysz: 000267

Személyében felelős könyvvizsgáló:

Dr. Printz János kamarai tag könyvvizsgáló

1181 Budapest, Barcsay utca 34.

Bjsz: 004097

A társaság könyvvizsgálatát Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. végzi. 2018. évi 12 havi díjazása összesen 1 140eFt.

3. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A társaság az éves beszámoló összeállításánál a magyar Számviteli Törvény előírásait alkalmazza, mint a beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályozórendszert.

4. Számviteli politika ismertetése

Az ÉTCS Kft. számviteli politikájának célja, hogy a Társaságnál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

Főbb szabályai:

- A mérleg tagolása a Számviteli Törvény szerinti „A” változatban készül.
- Az eredménykimutatás összköltség eljárás „A” változata szerint készül.
- A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.
- A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérleg fordulónapját követő év január 31. napja.
- Jelentős összegű hiba az, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjel nélküli) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át vagy ha a 2% nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft.
- Az immateriális javak, tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírását lineáris, a társasági adótörvényben szereplő kulcsokkal kell a tárgyhónap utolsó napján meglévő állomány bruttó értéke után elszámolni.
- A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költsége a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.
- A Számviteli Politikában és az annak részeként kiadott Önköltségszámítási szabályzatban rögzítésre kerültek a számviteli szétválasztás elvei és módszertana a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49-50. § és a végrehajtására kiadott 58/2013. (II.27.) kormányrendelet 91-94. § szerint.
- Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni – a szükséges mértékben – azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó,

harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre [ideértve különösen a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, a függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget, a korengedményes nyugdíj, illetve a helyébe lépő korhatár előtti ellátás, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget], amelyek a mérlegfordulónapon valószínű vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

- Az adózás előtti eredmény terhére – a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben – céltartalék képezhető az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyekről a mérlegfordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

Az Üzleti évben a Számviteli Politikában rögzített szabályrendszerben, az előző évvel való összehasonlítást zavaró eredményt befolyásoló változás nem történt.

4.1. Számviteli szétválasztás

A Társaság a Számviteli Politika VI. Számviteli szétválasztás fejezetében foglalt kötelezettségének az alábbiakban tesz eleget:

Összköltség eljárásról készített eredménykimutatás "A" változat				ezer Forintban			
		2017. év			2018. év		
S.sz.	A tétel megnevezése	Szennyvíz-ágazat	Másodlagos tevékenység	Sz.Tv. Szerinti eredménykimutatás	Szennyvíz-ágazat	Másodlagos tevékenység	Sz.Tv. Szerinti eredménykimutatás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 075 850	57 307	1 133 157	1 040 736	54 040	1 094 776
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 075 850	57 307	1 133 157	1 040 736	54 040	1 094 776
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	75 949	11 291	87 240	74 505	13 866	88 371
	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 203	18	1 221	5 417	29	5 446
05.	Anyagköltség	201 394	629	202 023	211 544	4 015	215 559
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	359 361	42 124	401 485	347 123	37 291	384 414
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	34 145	214	34 359	39 999	244	40 243
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	272	272	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	3 340	3 340	0	2 855	2 855
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	594 900	46 579	641 479	598 666	44 405	643 071
10.	Béreköltség	166 335	3 432	169 767	190 818	1 624	192 442
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 990	322	16 312	17 521	137	17 658
12.	Bérfelrakások	41 301	851	42 152	42 853	356	43 209
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	223 626	4 605	228 231	251 192	2 117	253 309
VI.	Értékcsökkenési leírás	16 535	176	16 711	15 137	96	15 233
VII.	Egyéb ráfordítások	214 652	14 208	228 860	120 258	7 593	127 851
	Ebből: értékvesztés	27 357	19	27 376	10 792	57	10 849
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II-III-IV-V-VI-VII)	102 086	3 030	105 116	129 988	13 695	143 683
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	35	0	35	32	0	32
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	35	0	35	32	0	32
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	170	0	170	107	0	107
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	170	0	170	72	0	72
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	170	0	170	107	0	107
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-135	0	-135	-75	0	-75
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	101 951	3 030	104 981	129 913	13 695	143 608
X.	Adófizetési kötelezettség	51 455	273	51 728	33 112	1 233	34 345
D.	Adózott eredmény (±C-X)	50 496	2 757	53 253	96 801	12 462	109 263

Mérleg	ÉTCS Kft.	2017.			2018.			ezer Forintban
S.sz.	A tétel megnevezése	Szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	Céggösszesen	Szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	Céggösszesen	
A.	Befektetett eszközök	41 229	0	41 229	33 943	0	33 943	
I.	Immateriális javak	6 273	0	6 273	1 494	0	1 494	
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 944	0	1 944	932	0	932	
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	
3.	Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0	0	
4.	Szellemi termékek	4 329	0	4 329	562	0	562	
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	
II.	Tárgyi eszközök	34 956	0	34 956	32 449	0	32 449	
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 215	0	20 215	18 246	0	18 246	
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 741	0	14 741	14 203	0	14 203	
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	
5.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0	
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0	
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	
B.	Forgóeszközök	472 584	8 482	481 066	347 144	16 287	363 431	
I.	Készletek	8 277	0	8 277	7 431	0	7 431	
1.	Anyagok	8 277	0	8 277	7 431	0	7 431	
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0	
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	
4.	Késztermékek	0	0	0	0	0	0	
5.	Áruk	0	0	0	0	0	0	
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	
II.	Követelések	228 627	1 486	230 113	200 732	1 644	202 376	
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	197 507	1 102	198 609	171 126	315	171 441	
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásból	0	0	0	0	0	0	
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásból	0	0	0	0	0	0	
5.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0	
6.	Egyéb követelések	31 120	384	31 504	29 606	1 329	30 935	
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	
3.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0	0	
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	
IV.	Pénzeszközök	235 680	6 996	242 676	138 981	14 643	153 624	
1.	Pénztár, csekkék	262	8	270	517	55	572	
2.	Bankbetétek	235 418	6 988	242 406	138 464	14 588	153 052	
C.	Aktív időbeli elhatárolások	57 407	39 752	97 159	45 636	25 464	71 100	
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	55 148	39 739	94 887	40 715	25 219	65 934	
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 259	13	2 272	4 921	245	5 166	
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	
Eszközök (Aktívák) összesen:		571 220	48 234	619 454	426 723	41 751	468 474	

S.sz.	A tétel megnevezése	2017.			2018.		
		Szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	Céggösszesen	Szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	Céggösszesen
D.	Saját tőke	53 258	25 563	78 821	149 948	38 135	188 083
I.	Jegyzett tőke	9 221	779	10 000	9 109	891	10 000
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	-8 403	22 027	13 624	43 106	24 782	67 888
V.	Lekötött tartalék	1 944	0	1 944	932	0	932
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	50 496	2 757	53 253	96 801	12 462	109 263
E.	Céltartalékok	50 385	12 615	63 000	2 067	5 444	7 511
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	41 544	12 615	54 159	2 067	5 444	7 511
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	8 841	0	8 841	0	0	0
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	330 730	37 662	368 392	158 133	16 802	174 935
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	0	0
3.	Tartozások kötvénykiadásból	0	0	0	0	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	330 730	37 662	368 392	158 133	16 802	174 935
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	170 000	0	170 000	0	0	0
	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	366	366	-	589	589
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	73 980	36 841	110 821	52 859	14 717	67 576
5.	Váltótartozások	0	0	0	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	61 257	0	61 257	54 851	0	54 851
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25 493	455	25 948	50 423	1 496	51 919
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	108 670	571	109 241	97 925	20	97 945
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	28 365	0	28 365	28 365	0	28 365
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23 938	571	24 509	6 499	20	6 519
3.	Halasztott bevételek	56 367	0	56 367	63 061	0	63 061
H.	Szétválasztási különbözet	28 177	-28 177	-	18 650	-18 650	0
Források (Passzívák) összesen:		571 220	48 234	619 454	426 723	41 751	468 474

5. Értékelési eljárások

- A vásárolt készletek mérlegelt átlagáron kerülnek nyilvántartásra.
- Saját termelésű eszközöket közvetlen önköltségen értékeljük. Az előállítási költség tartalmát az Önköltség számítási szabályzat tartalmazza.
- Az eszközök bekerülési értéke tartalmazza az eszközök beszerzésével kapcsolatos valamennyi költséget, a vételárat, a felárat, a szállítási, rakodási, alapozási, szerelési, üzembe helyezési költséget, a bizományi díjat, vámterheket, hatósági, szolgáltatási, szakértői díjat, hitel, kölcsön felvétele előtt fizetett bankgarancia díját, hitel igénybevétele miatt fizetett költségeket, járulékokat, az eszköz üzembe helyezéséig, raktárba történő beszállításáig felmerült, számított kamatot, biztosítási díjat, a tervezés, előkészítés, lebonyolítás, betanítás díjait, költségeit. Nem része a bekerülési értéknek a levonható általános forgalmi adó.
- Üzletrészek vásárlásakor a bekerülési érték az üzletrészekért fizetett vételár.
- Tőkeemeléskor a taggyűlési határozatban meghatározott érték a bekerülési érték.
- A hitelviszonyt megtestesítő, kamatozó értékpapír bekerülési értéke nem tartalmazhatja a vételár részét képező kamat összegét.
- Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolásakor a társasági adótörvény által elismert normákat alkalmazzuk.
- A mérlegben a követelést – függetlenül attól, hogy a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – az elfogadott (vevő által elismert, nem kifogásolt), összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.
A tárgyévi kimutatásban az előző évihez viszonyítva kerül megállapításra az értékvesztés változás kategóriánként és követelés csoportonként. Az értékvesztés növekedés, illetve csökkenés tárgyév december 31-én egyéb ráfordításként, illetve egyéb bevételként kerül könyvelésre.
- Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei: a Társaság az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételeinek azokat a jogcímekeket tekinti, amelyek az előző üzleti év eredmény kimutatásában szereplő igénybe vett szolgáltatások összértékének 20 %-át meghaladják, s ezen tételeket a kiegészítő mellékletben jogcímenként részletezi.

6. Tárgyidőszakban ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba

Tárgyidőszakban ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba nem merült fel.

7. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

A Társaság azokat a tételeket tekinti kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség vagy ráfordítás tételeknek, amelyek nagysága az előző üzleti év mérlegében a mérlegfőösszegének 2%-át meghaladja.

Az előző üzleti év (2017. év) mérlegfőösszege 619.454 eFt, 2% 12.389 eFt.

Jellege	Megnevezés	Összeg
Igénybe vett szolgáltatás	Szolinfó licenstdíj	17 535
Egyéb ráfordítás	Közművezeték adó	59 550
Egyéb ráfordítás	Energiaellátók jövedelemadója	25 898
Egyéb ráfordítás	Környezetterhelési díj előírása	14 551
Egyéb ráfordítás	Iparüzési adó előírása	13 310
Egyéb bevételek	Céltartalék visszavezetés	63 000
Egyéb bevételek	GFT IV. negyedévi elszámolás Érd	23 042

*Gördülő Fejlesztési Terv (továbbiakban GFT)

8. Eszközök és források összetétele (mérlegtábla)

8.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya, változása

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök előző évi záró nettó állománya 41.229 Ft, 2018. december 31-i záró állománya ehhez képest **7.286 eFt-tal csökkent**, így a záró állomány 33.943 eFt.

Nettó állomány növekedése:

- év során immateriális javak beszerzése 48 eFt, tárgyi eszköz beszerzése 8.282 eFt, ezáltal összesen 8.330 e Ft-tal nőtt a nettó állomány.

Nettó állomány csökkenése:

- tárgyév során elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 15.233 eFt.

- 2018.év során selejtezett tárgyi eszközök nettó értéke 98 eFt.

- 2018.évben a tárgyi eszköz értékesítés 285 eFt.

- 2018.évközi leltározás során feltárt bruttó 2 e Ft hiány nettó értéke 0 Ft.

Az immateriális javak alakulása

eFt

Állomány változás	Megnevezés	Alapítás- átszervezés	Szellemi termékek	Összesen
Bruttó érték Nyitó	Nyitó állomány	6 145	11 872	18 017
Állomány növekedés	Beszerzés, létesítés	0	48	48
Állomány növekedés	Egyéb növekedés	0	0	0
Állomány csökkenés	Selejtezés, megsemmisülés	0	0	0
Állomány csökkenés	Értékesítés	0	0	0
Állomány csökkenés	Egyéb módosítás*	0	0	0
Bruttó érték Záró	Záró állomány	6 145	11 920	18 065
Értékcsökkenés Nyitó	Nyitó állomány	4 201	7 543	11 744
Növekedés	Növekedés terv szerint	1 012	3 815	4 827
Csökkenés	Selejtezés, megsemmisülés	0	0	0
Csökkenés	Értékesítés	0	0	0
Csökkenés	Egyéb módosítás*	0	0	0
Értékcsökkenés Záró	Záró állomány	5 213	11 358	16 571
Nettó érték Záró	Záró állomány	932	562	1 494

Tárgyi eszközök állományának alakulása

eFt

Állomány változás	Megnevezés	Műszaki berendezés, gép, jármű	Egyéb berendezés, felszerelés, jármű	Összesen
Bruttó érték Nyitó	Nyitó állomány	31 611	61 248	92 859
Állomány növekedés	Beszerzés, létesítés	2 181	6 101	8 282
Állomány növekedés	Egyéb növekedés			
Állomány csökkenés	Selejtezés, megsemmisülés		2 199	2 199
Állomány csökkenés	Értékesítés		987	987
Állomány csökkenés	Egyéb módosítás*		2	2
Bruttó érték Záró	Záró állomány	33 792	64 161	97 952
Értékcsökkenés Nyitó	Nyitó állomány	11 396	46 507	57 903
Növekedés	Növekedés terv szerint	4 150	6 256	10 406
Csökkenés	Selejtezés, megsemmisülés		-2 101	-2 101
Csökkenés	Értékesítés		-702	-702
Csökkenés	Egyéb módosítás*		-2	-2
Értékcsökkenés Záró	Záró állomány	15 546	49 958	65 504
Nettó érték Záró	Záró állomány	18 246	14 203	32 449

*Átvezetések, leltárhiány

Beruházások 2018-ban:

- Szellemi termékek: Web program 48 eFt értékben.
- Műszaki gépek, berendezések, járművek: Gépjárművek értéknövelő felújítására 2. 181 eFt értékben.
- Egyéb berendezések, felszerelések és járművek: Üzemi gépek 1.538 eFt, igazgatási berendezések 2.912 eFt;
- Kisértékű eszközök 1.651 eFt: ebből informatikai eszközök 54 eFt, irodabútorok 327 eFt, műszaki eszközök 368 eFt, szerszámok 138 eFt, egyéb kis értékű eszközök 764 eFt.

eFt

Immateriális jószág		
Web program	1 db	48
Összesen	1 db	48
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 db	2 181
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	9 db	1 538
Igazgatási berendezések		
Guruló állvány	1 db	124
Öltözőszekrény rendszer	2 db	1 845
Számítógép	9 db	943
Összesen	12 db	2 912
Kisértékű eszközök		
Informatikai eszközök	8 db	54
Bútorok		
Álló fogas	3 db	17
Forgószek	1 db	18
Szekrény	5 db	292
Műszaki eszközök	5 db	368
Egyéb kisértékű eszközök	54 db	764
ebből mobil telefon	5 db	63
Szerszámok	9 db	138
Összesen	85 db	1 651
Mindösszesen		8 330

Társaságunknak 2018. december 31-én befejezetlen beruházása nem volt.

8.2. Készletek alakulása

Társaságunk év végi készlet állománya 7.431 eFt, amely megegyezik az anyagkészlet záró állományával.

8.3. Követelések összetétele és alakulása

8.3.1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

2018. december 31-én a **vevő követelések** korosított bontás alapján:

Vevők	Le nem járt	0-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	1 éven túl	Összesen
Lakossági csatornadíj vevők	103 773	44 614	8 289	17 055	53 367	227 098
Nem lakossági csatornadíj vevők	18 057	5 607	716	2 456	3 026	29 862
Összesen csatornadíj vevők	121 830	50 221	9 005	19 511	56 393	256 960
Egyéb vevők	257	118	286	0	264	925
Vevőállomány mindösszesen	122 087	50 339	9 291	19 511	56 657	257 885

eFt

	2017.	2018.
Csatornadíj vevő tartozás/csatornadíj árbevétel:	25,56%	24,69%
ebből:		
- a le nem járt csatornadíj vevő tartozása	13,48%	11,71%
- a lejárt, de 90 napon belüli csatornadíj vevők tartozása	3,87%	4,83 %
- a 90 napon túli csatornadíj vevők tartozása	8,21%	8,16 %

Egyéb vevők értéke 925 eFt, melynek egy része víziközmű-fejlesztési hozzájárulás 438 eFt értékben. 2019. január 31-ig beérkezett követelés 419 e Ft.

A vevő követelések 2018.12.31-i, értékvesztés nélküli állománya az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítottnan 23,56 %.

A korosítással együttesen a társaság a Számviteli Politikában megfogalmazott elvek szerint a **teljes vevő állományra értékvesztést** számolt el, melynek részletezése az alábbi:

eFt

Megnevezés	Záró érték 2017.12.31	Növekedés	Csökkenés	Záró érték 2018.12.31
Lakossági csatornadíj	74 200	9 714	4 208	79 707
Nem lakossági csatornadíj	5 463	1 077	61	6 480
Csatornadíj vevők összesen	79 663	10 791	4 269	86 185
Egyéb vevők	1 378	58	1 177	257
Vevőállomány mindösszesen	81 041	10 849	5 446	86 444

2018. december 31-én az értékvesztett vevő követelések mérlegértéke korosított bontás alapján

eFt

Vevők	Le nem járt	0-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	1 éven túl	Összesen
Lakossági csatornadíj vevők	104 550	48 284	9 734	7 681	0	170 249
Nem lakossági csatornadíj vevők	18 066	5 979	560	1 098	0	25 703
Túlfizetések	-1 124	-6 568	-5 896	-3 892	-7 698	-25 178
Összesen csatornadíj vevők	121 492	47 695	4 398	4 887	-7 698	170 774
Egyéb vevők	257	118	239	0	53	667
Vevőállomány mindösszesen	121 749	47 813	4 637	4 887	-7 645	171 441

8.3.2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

2018. december 31-én Érd és Térsége Víziközmű Kft.-vel és FCSM Zrt.-vel szemben követelés nem állt fenn.

8.3.3. Egyéb követelések

Az Egyéb követelések év végi állománya 30.935 eFt, ebből végrehajtónak fizetett előleg 2.409 eFt, munkavállalókkal szembeni követelések 100 eFt, társasági adóelőleg feltöltés 6.502 eFt, energiaellátók jövedelemadója adóelőleg feltöltés 17.655 eFt, helyi adó elszámolási számlán lévő követelés 3.795 eFt, elkülönített alapokkal kapcsolatos követelés (innovációs járulék, szakképzési hozzájárulás összevont egyenlege) 401 eFt követelés, szolgáltatásokra adott előleg 73 eFt követelés.

8.3.4. Értékpapírok

Az ÉTCS Kft. nem rendelkezik értékpapírokkal.

8.4. Pénzeszközök alakulása

eFt

Pénzeszközök	2017. december 31. (eFt)	2018. december 31. (eFt)
Pénztár, csekkek	270	572
Bankbetétek	242 406	153 052
Összesen	242 676	153 624

8.5. Aktív időbeli elhatárolások

Az Aktív időbeli elhatárolások összege 71.100 eFt , ebből:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 65.934 eFt:

- 40.715 eFt 2018. december 31-ig leolvasott, de csak mérlegzárást követően kiszámlázott, tárgyévi fogyasztási időszakra kiszámlázott árbevétel összege.
- 25.031 eFt települési Gördülő Fejlesztési Tervek 2018. IV. negyedévi elszámolásából eredő egyéb árbevétel.
- 188 eFt 2018. évet érintő, de csak mérlegzárást követően kiszámlázott kis összegű egyéb árbevételek.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 5.166 eFt, jellemzően mérleg fordulónapon áthúzódó költségtételek könyvelési értéke.

8.6. Saját tőke változása

	eFt	
Saját tőke	2017. december 31. (eFt)	2018. december 31. (eFt)
Jegyzett tőke	10 000	10 000
Eredménytartalék	13 624	67 888
Lekötött tartalék eredménytartalékból	1 944	932
Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	0
Adózott eredmény	53 253	109 263
Saját tőke összesen:	78 821	188 083

A *Jegyzett tőke* összege 2018-ban nem változott.

Az *Eredménytartalék* változása a 2017. évi adózott eredmény (53.253 eFt) átvezetése, valamint az alapítás-átszervezés főkönyvi számlán lévő immateriális javak 2018. évi elszámolt időarányos értékcsökkenésének visszavezetése Lekötött tartalékból.

A *Lekötött tartalék eredménytartalékból* változása az alapítás-átszervezés főkönyvi számlán lévő immateriális javak időarányos értékcsökkenésének a számviteli törvény szerinti átvezetése az *Eredménytartalékból*.

8.7. Céltartalék képzése

A társaság 2018. december 31-én 7.511 eFt céltartalékot tart nyilván könyveiben. Ezt a 2018. évi építési, kivitelezési munkák jótállására, várható garanciális kötelezettségekre képezte.

8.8. Kötelezettségek alakulása

	eFt	
Kötelezettségek	2017 december 31.	2018. december 31.
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	368 392	174 935
Rövid lejáratú kölcsönök	170 000	0
Vevőktől kapott előleg	366	589
Szállítók	110 821	67 576
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	61 257	54 851
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25 948	51 919
Kötelezettségek összesen	368 392	174 935

Az előző üzleti évben rövid lejáratú kölcsönként könyveinkben szereplő 170.000 eFt összegű, tulajdonos (FCSM Zrt.) által nyújtott tagi kölcsönt 2018. december 20-án visszautalta a Társaság.

A szállítókkal szembeni kötelezettség állomány 2018. december 31-én 67.576 eFt.

A társaság minden szállítói tartozást kiegyenlített 2019. január 31-ig az alábbi kivételekkel, melyek 2019. január 31-ét követően kerültek utalásra:

- ELMŰ-ÉMÁSZ Energiakereskedő Kft 832 eFt, fizetési határidő 2019.02.07-e volt,
- Érd és Térsége Közműfejlesztési és Beruházási Önkormányzati Társulás 10.207 eFt, fizetési határidő 2019.02.08-a volt.
- Endress + Hauser Mo. Kft. 74e Ft számlájának fizetési határideje 2019.01.12-e volt, a számla kiegyenlítése a számla értékének egyeztetése miatt 2019.02.07-én történt meg.

A legjelentősebb szállítók tárgyévben:

- Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.
- E-ON Energiaszolgáltató Kft.
- Érd és Térsége Közműfejlesztési és Beruházási Önkormányzati Társulás
- Érd és Térsége Víziközmű Kft.
- Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata

A Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek 2018. december 31-i összesen egyenlege 54.851 eFt, melyből a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt-vel szemben mérleg fordulónapon fennálló kötelezettség 28.138 eFt, az Érd és Térsége Víziközmű Kft-vel szemben fennálló kötelezettség 26.713 eFt.

Az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek fordulónapi egyenlege (51.919 eFt), ennek legjelentősebb tételei: az általános forgalmi adó (19.197 eFt), a munkavállalóknak esedékes bérfizetés (13.673 eFt), költségvetési befizetési kötelezettségek (8.396 eFt) valamint a környezetterhelési díj kötelezettség (7.051 eFt), Személyi jövedelem adó kötelezettség (2.944 eFt), téves utalások miatti visszautalások (449 e Ft), munkavállalói idegen tartozások (209 e Ft).

8.9. Passzív időbeli elhatárolások

A Passzív időbeli elhatárolások összesen értéke 97.945 eFt.

- Előző évek kapcsán beszédett és elhatárolt környezet-vízterhelési díj 28.365 eFt,
- költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások összege 6.519 eFt, melyből a legjelentősebb tételek:
 - 2018. évi, a Társaságnak be nem számlázott eszközhasználati díj 5.037 eFt,
 - mérlegfordulót követően kiszámlázott 2018. évi teljesítésű költség és ráfordítás, 1.482 eFt összegben.
- Halasztott bevételként a víziközmű-fejlesztési hozzájárulás kerül kimutatásra. 2018. december 31-i záró egyenlege 63.061 eFt. Az előző évi 56.367 e Ft záró egyenleghez képest a változást egyrészt a 2018. évben 20.473 eFt összegben beszédett hozzájárulás, valamint 13.778 eFt értékű - felhasználás miatti - visszavezetés eredményezte.

9. Az eredmény alakulása (eredménytábla)

9.1. Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységek szerint

Megnevezés	2017. év	2018. év
Szennyvízelvezetés árbevétele	954 189	925 031
Szennyvízelvezetési alapidő árbevétele	89 840	84 855
Környezet-vízterhelési díj	31 821	30 850
Csatorna szolgáltatás árbevétele összesen	1 075 850	1 040 736
Egyéb tevékenység árbevétele	57 307	54 040
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	1 133 157	1 094 776

9.2. Aktivált saját teljesítmények értéke

Az aktív saját teljesítmények értéke 0 eFt.

9.3. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek összesen értéke 88.137 eFt.

eFt

Egyéb bevételek összesen	2017.	2018.
Mindösszesen:	87 240	88 371
<i>Ebből:</i>		
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamat	526	559
Szennyvízelvezetés késedelmi kamata	674	361
Káresemények	519	78
Céltartalék felhasználás	38 938	63 000
Egyéb különféle bevételek	3 164	3 927
Követelésekre elszámolt értékvesztés visszafirása	1 221	5 446
Közös foglalkoztatottak költség megtérítése	3 388	924
Vkfh-s GFT teljesítések térítés mentes átadása kapcsán feloldott halasztott bevételek	38 810	13 778
Értékesített immat.javak,tárgyi eszközök	0	299
Elengedett, elévült kötelezettség	0	-1

9.4. Anyagjellegű ráfordítások

9.4.1. Az anyagjellegű ráfordítások tételei

eFt

	Megnevezés	2017. év	2018. év
	Anyagköltségek	202 023	215 559
<i>Ebből:</i>			
	Alap és segédanyagok felhasználása	9 069	12 430
	Vegyszer	41 315	42 708
	Vásárolt víz költsége	48 628	30 766
	Üzemanyag költség	13 097	13 804
	Villamos energia	78 448	97 590
	Nyomtatvány, irodaszer	6 618	7 176
	Gázfogyasztás	4 848	6 129
	Fogyóeszközök	0	4 956
	Igénybe vett szolgáltatások költsége	401 485	384 414
<i>Ebből:</i>			
	Javítás - karbantartás	36 189	38 618
	Posta, internet, telefon	9 729	10 495
	Használati, bérleti díj Önkormányzatok felé	47 015	20 149
	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	54 425	58 084
	Iszap elszállítás (víztelenített és kigázósított iszap)	84 788	95 911
	Önkormányzati eszközökön végzett felújításhoz igénybe vett szolgáltatás	35 998	27 929
*	Közműhálózattal kapcsolatos mellékszolgáltatás	24 405	22 001
*	Adminisztratív és ügyviteli mellékszolgáltatás	99 936	102 227
*	Egyéb mellékszolgáltatások	9 000	9 000
	Egyéb szolgáltatás	34 359	40 243
<i>Ebből:</i>			
	Bankforgalmi költség	25 101	26 245
	Tranzakciós illeték	2 180	2 161
	Hatósági díjak	1 956	3 002
	Biztosítási díjak	2 386	3 107
	Felügyeleti díj	2 736	5 728
	Eladott áruk beszerzési értéke	272	0
	Eladott (közvetítet)t szolgáltatások értéke	3 340	2 755
	Eladott egyéb (közvetített) szolgáltatások	0	100
	Anyagjellegű ráfordítások összesen	641 479	643 071

* Részletezve 9.4.2 pontban

Biztonságos üzemeltetést biztosító egyéni védőeszközök 2018. január 1-től Fogyóanyagok főkönyvi számlán kerülnek vezetésre, a főkönyvi egyenlegből munkavédelmi egyéni védőeszközök biztosítására 4.901 eFt került felhasználásra.

9.4.2. Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

Az előző üzleti év eredménykimutatásában szereplő igénybe vett szolgáltatások összértékének (401 485 e Ft) 20 %-át (80 297 eFt) meghaladó tételek:

- 2012. július 31-én az FCSM Zrt., mint Koncesszorok közös üzletrészenek közös képviselőjével kötött mellékszolgáltatási szerződés keretében nyújtott szolgáltatás, mely összefogja a konzorcium tulajdonosközösségének (Érd és Térsége Víziközmű Kft., Fővárosi Csatornázási Művek Zrt, Veolia Víz Zrt.) tevékenységét.
- Víztelenített és kigázósított iszap elszállítása 95.911 eFt értékben történt.

A mellékszolgáltatás keretében végzett tevékenységek összefoglaló táblája:

Mellékszolgáltatás nyújtója	Mellékszolgáltatási feladat megnevezése	Teljesítés időszaka	2018. január 1. - december 31.	
		Szerződés hivatkozott pontja	Mellékszolgáltatás nyújtója által számlázott számla(k) nettó összesen (eFt)	
Veolia Víz Zrt.	Vezetői kontrollíng	4.3.	5 000	
	Veolia Víz Zrt. által nyújtott szolgáltatás összesen		5 000	
ÉTV Kft.	Duguláselhárítás	4.1. A/b/i	0	
	Átemelőtelepek, technológiai berendezések javítása	4.1. A/b/ii	0	
	Szennyvíztisztító telepek technológiai berendezéseinek javítása	4.1. A/b/iii	0	
	Gépmunka földmunka	4.1. A/b-t	0	
	Csatornatisztítás	4.1. A/c/a	0	
	Csatornák kamerás vizsgálata	4.1. A/c/iii	0	
	Illegális csapadék bevezetés ellenőrzése	4.1. A/c/iv	0	
	Takart bekötés vizsgálat	4.1. A/c/d	0	
	Átemelőtelepek, technológiai berendezések karbantartása	4.1. A/c/e	166	
	Izapelszállítás, rácsszemét és homokfogó elszállítás	4.1. A/d	0	
	Laboratóriumi vizsgálatok	4.1. A/e	14 602	
	Környezetvédelmi megbízott	4.1. A/f	0	
	Eszközbérleti szolgáltatás	4.1. C	0	
	Hibaelhárítási ügyelet	4.2. A/a	3 658	
	Pénzügy-számvitel és munkatűgy	4.2. B/a	17 387	
	Ügyfélszolgálati tevékenység	4.2. B/b	65 021	
	Tűz- és munkavédelem	4.2. B/c	893	
	Foglalkozáségszégügy	4.2. B/d	614	
	Energetika	4.2. B/e	1 424	
	Gépjárműflotta	4.2. B/f	512	
	Jogi képviselő	4.2. B/g	1 645	
	Térinformatika	4.2. B/h	4 145	
	Informatikai rendszerek	4.2. B/i	4 145	
	Anyaggazdálkodás	4.2. B/j	581	
	Létesítmény gazdálkodás	4.2. D	2 202	
	ÉTV Kft. által nyújtott mellékszolgáltatás összesen:		116 994	
	FCSM Zrt.	Duguláselhárítás, szennyvíszivítás	4.1. A/b/i	0
		Átemelőtelepek, technológiai berendezések javítása	4.1. A/b/ii	0
Szennyvíztisztító telepek technológiai berendezéseinek javítása		4.1. A/b/iii	0	
Csatornatisztítás, előüleptető műtárgy szippantása		4.1. A/c/a	890	
Kamerás vizsgálat		4.1. A/c/b	327	
Illegális csapadék bevezetés ellenőrzése		4.1. A/c/c	0	
Takart bekötés vizsgálat		4.1. A/c/d	0	
Átemelőtelepek, technológiai berendezések karbantartása		4.1. A/c/e	0	
Izapelszállítás, rácsszemét és homokfogó elszállítás		4.1. A/d	4 369	
Laboratóriumi vizsgálatok		4.1. A/e	0	
Környezetvédelmi megbízott		4.1. A/f	4 000	
Eszközbérleti szolgáltatás		4.1. C	0	
FCSM Zrt. által nyújtott mellékszolgáltatás összesen			9 586	
Veolia, ÉTV, FCSM		Mellékszolgáltatási szerződés alapján nyújtott szolgáltatások összege		131 580
FCSM Zrt.	Közbeszerzési tanácsadás Együtműködési megállapodás alapján	1/C.	1 647	
Veolia, ÉTV, FCSM össz.	Mellékszolgáltatási szerződés és Együtműködési megállapodás alapján nyújtott rendszeres szolgáltatások összege		133 228	

9.5. A személyi jellegű ráfordítások

	eFt	
Megnevezés	2017.	2018.
I. Bérköltés	169 767	192 442
II. Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 312	17 658
III. Bérjárulékok	42 152	43 209
Személyi jellegű ráfordítások összesen	228 231	253 309

9.6. Értécsökkenési leírások

2018. évben elszámolt terv szerinti értécsökkenési leírás 15.233 eFt volt.

Az immateriális javak után 4.827 eFt, a tárgyi eszközök után 8.755 eFt értécsökkenés került elszámolásra, melyből a kis értékű eszközök használatba vételkor egy összegben történő leírásaként 1.651 eFt értécsökkenést számoltunk el.

9.7. Egyéb ráfordítások, értékvesztés elszámolása

2018. évben 127.851 eFt egyéb ráfordítás került elszámolásra.

	eFt	
Egyéb ráfordítások	2017.	2018.
Mindösszesen	228 860	127 851
- Ebből:		
Közművezeték adó	59 574	59 550
Iparüzési adó	18 550	17 527
Céltartalék képzés	63 000	7 511
Környezetterhelési díj	21 795	14 551
GFT teljesítések térítés mentes átadása kapsán kivezetett Vkfh	33 748	11 981
Követelésekre elszámolt értékvesztés	27 376	10 849
Innovációs járulék	2 783	2 629
Gépjárműadó, cégautó adó	1 141	1 150
Egyéb egyéb ráfordítások	893	833
Fizetett bírságok, kötbérek	0	826
Értékesített imm.jav.,tárgyi eszk.	0	285
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0	159

9.8. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

A 2018. évi pénzügyi bevétel (32 eFt) a bankbetétek után realizált banki kamatból (23 eFt), valamint 9 eFt árfolyamnyereségből keletkezett.

9.9. Társasági adóalap megállapítása

Növelő tételek

Megnevezés	eFt
Az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egyösszegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott feltételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el.	15 233
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	10 849
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	7 511
A társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	797
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	233
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	34 623

Csökkentő tételek

Megnevezés	eFt
Az adóévben a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása	63 000
Az adótörvény szerint figyelembe vett évi értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el.	15 700
A követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés, továbbá a behajthatatlanná vált rész kiegyenlítésére befolyt összeg	5 446
Az adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jóváírás	235
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	84 381

Társasági adó

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény	143 608
Adóalap csökkentő tételek	84 381
Adóalap növelő tételek	34 623
2018. évi társasági adóalap	93 850
Társasági adó 9%	8 447

9.10. Energiaellátók jövedelemadójának megállapítása

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény	143 608
Növelő tételek	7 511
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék , céltartalékot növelő összeg következtében az adóévben elszámolt ráfordítás	7 511
Csökkentő tételek	63 235
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg	63000
Az adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jóváírás (Tao. Tv. 24/B. § (3))	235
Korrigált adózás előtti eredmény	87 884
Jövedelemadó köteles tevékenységek összes árbevételéhez viszonyított aránya	95,06%
Energiaellátók jövedelemadó alapja	83 543
Energiaellátók jövedelemadója 31 %	25 898

Adóévi Társasági adó és Energiaellátók jövedelemadója összesen 34.345 eFt.

9.11. Adózott eredmény levezetése

Megnevezés	eFt
Értékesítés nettó árbevétele	1 094 776
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Egyéb bevételek	88 371
Anyagjellegű ráfordítások	643 071
Személyi jellegű ráfordítások	253 309
Értékcsökkenési leírás	15 233
Egyéb ráfordítások	127 851
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	143 683
Pénzügyi műveletek eredménye	-75
Adózás előtti eredmény	143 608
Társasági adó és energiaellátók jövedelemadója	34 345
Adózott eredmény	109 263

9.12. Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

A beszámoló Taggyűlés általi elfogadása után a Társaság javasolja az adózott eredmény történő átvezetését.

10. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelem alakulása

10.1. Vagyoni helyzet mutatói

a. Eszközök összetételének alakulásai

Hiv.	Megnevezés	Előző időszak	Részarány %	Tárgyidőszak	Részarány %
A,	Befektetett eszközök	41 229	6,66	33 943	7,25
B,	Forgóeszközök	481 066	77,66	363 431	77,58
C,	Aktív időbeli elhatárolás	97 159	15,68	71 100	15,18
	Összesen	619 454	100	468 474	100

Az eszközök összetételében a három mérlegfőcsoport tekintetében az előző évhez képest nincs jelentős változás. 2018. december 31.-én a Társaság vagyonának 77,58 %-át a Forgóeszközök (azon belül, 202.376 eFt Követelés, 153.624 eFt Pénzeszköz, 7.431 eFt Készlet) teszi ki.

b. Befektetett és forgóeszközök alakulása

eFt

Hiv.	Megnevezés	Előző időszak	Részarány %	Tárgyidőszak	Részarány %
A,	Befektetett eszközök	41 229	7,89	33 943	8,54
B,	Forgóeszközök	481 066	92,11	363 431	91,46
	Összesen	522 295	100	397 374	100

A mutató a két mérlegfőcsoport megoszlását vizsgálva mutatja a Forgóeszközök jelentős túlsúlyát, mely likviditás szempontjából pozitívan értékelhető.

c. Tárgyi eszközök hatékonysága:

$$\frac{\text{Bruttó termelési érték}}{\text{Tárgyi eszközök}}$$

Termelési érték meghatározása:

eFt

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
1. Értékesítés nettó árbevétele	1 133 157	1 094 776
2. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-
3. Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-
4. Eladott áruk beszerzési értéke	272	0
5. Eladott közvetített szolg. értéke	3 340	2 855
Termelési érték: (1 + 2 + 3 - 4 - 5)	1 129 545	1 091 921

$$\text{Előző időszak: } \frac{1\,129\,545}{34\,956} = 32,31$$

$$\text{Tárgyidőszak: } \frac{1\,091\,921}{32\,449} = 33,65$$

A mutató az egységnyi tárgyi eszközre jutó hozamértéket, azaz árbevételt mutatja. Tárgyévben 1,34 Ft-tal nagyobb hozamot sikerült elérni előző évhez képest, a mutató nevezőjében álló tárgyi eszközök 7,17 %-os csökkenése miatt, a termelési érték 3,33 %-os csökkenése ellenére.

d. Készletek hatékonysága:
$$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Készletek értéke}}$$

Előző időszak:
$$\frac{1\,133\,157}{8\,277} = 136,9$$

Tárgyidőszak:
$$\frac{1\,094\,776}{7\,431} = 147,33$$

Az év végi készletérték előző évhez képest 10,22 %-kal csökkent, mely a mutató javulását okozta.

e. Tárgyi eszközök utánpótlása
$$\frac{\text{Beruházások}}{\text{Értékcsökkenési leírás}}$$

Előző időszak:
$$\frac{15\,117}{16\,711} = 0,90$$

Tárgyidőszak:
$$\frac{8\,330}{15\,233} = 0,55$$

A tárgyi eszközök utánpótlásának értéke 1 alatt maradt, 2018. évben az elszámolt értékcsökkenési leírás kicsivel több, mint a felét fordította a Társaság beruházásra.

f. Források összetételének alakulása

eFt

Hiv.	Megnevezés	Előző időszak	Résarány %	Tárgyidőszak	Résarány %
D,	Saját tőke	78 821	12,72	188 083	40,15
E,	Céltartalék	63 000	10,17	7 511	1,60
F,	Kötelezettségek	368 392	59,47	174 935	37,34
G,	Passzív időbeli elhatárolások	109 241	17,64	97 945	20,91
	Összesen:	619 454	100,00	468 474	100,00

g. Saját tőke és idegen források aránya

eFt

Hiv.	Megnevezés	Előző időszak	Részarány %	Tárgyidőszak	Részarány %
D,	Saját tőke	78 821	17,62	188 083	51,81
F,	Kötelezettségek	368 392	82,38	174 935	48,19
	Összesen:	447 213	100	363 018	100

A Passzívák két vizsgált mérlegfőcsoportjának megoszlásának vizsgálata mutatja, hogy a Saját tőke részaránya 34,19 %-kal nőtt az előző évhez képest.

h. Tőkeellátottsági mutató (1) $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források fősszege}}$

Előző időszak: $\frac{78\,828}{619\,454} = 0,13$

Tárgyidőszak: $\frac{188\,083}{468\,474} = 0,40$

Tőkeerősségi mutató*(2) $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg-VKÜKöt**}-\text{PTÁMpasszív **}-\text{VKFpénzeszköz**}-\text{MAKHasználati díj**}}$

Tárgyidőszak: $\frac{188\,083}{468\,474 - 0 - 0 - 63\,061 - 5\,037} = 0,47$

Az előző év adata 0,144. A mutató javult, a saját tőke 109.262 eFt értékű növekedése és a nevező 148.294 e Ft értékű csökkenése eredményeként.

* A Vksztv.4. sz. melléklete által elvárt határérték 0,3 vagy a felett, amit 2018-ban teljesített a Társaság.

- **
- VKÜKöt = A Vksztv. 15. § (2) bekezdésében meghatározott víziközmű-üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő kötelezettség, a mérleg forrásoldalán a hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepeltetett összegben.
 - PTÁMpasszív = kapott pályázati támogatások passzív időbeli elhatárolásokban található fel nem oldott része.
 - VKFpénzeszköz = közműfejlesztési célra kapott pénzeszközök halasztott bevételként elszámolt passzív időbeli elhatárolásban található része.

- MAKHasználati díj = a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzíva, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.

10.2. Pénzügyi helyzet mutatója

$$\text{Likviditási gyorsráta: } \frac{\text{Pénzeszközök + Követelések + Rövid lejáratú (likvid) értékpapír}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

eFt

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Pénzeszközök	242 676	153 624
Követelések	230 113	202 376
Rövid lejáratú értékpapírok	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	368 392	174 935

$$\text{Előző időszak: } \frac{242\,676 + 230\,113}{368\,392} = 1,28$$

$$\text{Tárgyidőszak: } \frac{153\,624 + 202\,376}{174\,935} = 2,04$$

A likviditási mutató tárgyidőszaki értéke jelentősen javult, az egységnyi rövid lejáratú kötelezettségre jutó pénzeszköz és követelésállomány megfelel az engedélyezési eljárásban elvárt 1 vagy a feletti határértéknek.

10.3. Eladósodottsági mutató

összes kötelezettség - VKÜKöt - MAKHasználati díj^{2**}

$$\text{Eladósodottsági mutató*} = \frac{\text{mérlegfőösszeg - VKÜKöt - PTÁMpasszív- VKFpénzeszköz - MAKHasználati díj^{1**}}}{\text{összes kötelezettség - VKÜKöt - MAKHasználati díj^{2**}}}$$

$$\text{Tárgyidőszak: } \frac{174\,935 - 0 - 5\,037}{468\,474 - 0 - 0 - 63\,061 - 0} = 0,44$$

Az előző év adata 0,67. A mutató az előző év számított adatához képest javult. A számláló 16,7 százalékpontos és a nevező 4,5 százalékpontos csökkenése miatt.

* A Vksztv.4. sz. melléklete által elvárt határérték 0,65 vagy az alatt.

- ** - MAKHasználati díj¹ = a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzíva, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.
- MAKHasználati díj² = a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.

10.4. Jövedelmezőségi mutatók

a. Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató:

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele + Egyéb bevétel + Pénzügyi műveletek bevétele}}$$

$$\text{Előző időszak: } \frac{104\,981}{1\,133\,157 + 87\,240 + 35} = 0,087$$

$$\text{Tárgyidőszak: } \frac{143\,608}{1\,094\,776 + 88\,371 + 32} = 0,12$$

Az adózás előtti eredmény növekedése miatt a mutató magasabb jövedelmezőséget mutat tárgyévben, mint előző évben.

b. Eszközarányos jövedelmezőségi mutató: $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Mérleg eszközeinek főösszege}}$

Előző időszak: $\frac{104\,981}{619\,454} = 0,17$

Tárgyidőszak: $\frac{143\,608}{468\,474} = 0,31$

Az Társaság eszközeinek jövedelemtermelő képessége mutató javult, az Adózás előtti eredmény növekedése (+36,8%) nagyobb mértékű volt, mint a Társaság vagyonának csökkenése (-24,37%).

c. Alaptőke jövedelmezősége: $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$

Előző időszak: $\frac{53\,235}{10\,000} = 5,33$

Tárgyidőszak: $\frac{109\,263}{10\,000} = 10,93$

A Jegyzett tőke egységére arányosan jutó Adózott eredmény 5,6 Ft-tal nőtt tárgyévben az előző évhez viszonyítva.

10.5. Cash-flow kimutatás

eFt

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1-13. sorok)	88 881
1.	Adózás előtti eredmény *	143 608
2.	Elszámolt amortizáció	15 233
3.	Tárgyévi értékvesztés és visszaírások egyenlege	5 403
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-55 489
5.	Befektetett eszközök értékesítésnek eredménye	-13
6.	Szállítói kötelezettség változása	-49 430
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	25 971
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-11 296
9.	Vevőkövetelés változása	21 765
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszköz nélkül) változása	1 415
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	26 059
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-34 345
13.	Fizetett osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16. sorok)	-7 933
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-8 232
15.	Befektetett eszközök eladása	299
16.	Kapott osztalék	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24. sorok)	-170 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeszállítás)	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-170 000
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0
IV.	Pénzeszköz változása (I + II + III)	-89 052

10.6. Cash flow alapján számított mutató

Cash flow alapján számított jövedelmezőségi mutató: $\frac{\text{Operatív Cash Flow}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$

Előző időszak: $\frac{134\,868}{1\,133\,157} = 0,119$

Tárgyidőszak: $\frac{88\,881}{1\,094\,776} = 0,081$

A mutató az egységnyi értékesítési árbevételre jutó szokásos tevékenységből származó pénzjövödelmet mutatja, amely az előző év adatához képest csökkent.

11. A tárgyévben foglalkoztatott dolgozókra vonatkozó adatok

11.1 Átlagos éves statisztikai létszám alakulása

Fő

Megnevezés	2017. év	2018. év
Főállású, teljes munkaidőben alkalmazásban álló		
– fizikai foglalkozásúak	23,01	22,00
– szellemi foglalkozásúak	23,22	23,41
Teljes munkaidős összesen	46,23	45,41
Egyéb foglalkoztatottak	0	1,42
Mindösszesen	46,23	46,83

11.2 Bérkölttség alakulása

eFt

Megnevezés	2017. év	2018. év
Főállású, teljes munkaidőben alkalmazásban álló		
– fizikai foglalkozásúak	66 270	70 260
– szellemi foglalkozásúak	97 662	111 481
Teljes munkaidős összesen	163 932	181 741
Egyéb foglalkoztatottak	2 880	7 029
Munkabér összesen	166 812	188 770
Tiszteletdíj	2 955	3 672
Bérkölttség mindösszesen	169 767	192 442

11.3 Személyi jellegű egyéb kifizetések

eFt

Megnevezés	2017.	2018.
– fizikai foglalkozásúak részére	6 538	6 148
– szellemi foglalkozásúak részére	7 334	8 436
– nem besorolt kifizetések	2 440	3 074
Mindösszesen	16 312	17 658

11.4 Bérjárulékok

eFt

Megnevezés	2017.	2018.
Szociális hozzájárulási adó	35 290	35 643
Egészségügyi hozzájárulás	1 721	1 798
Rehabilitációs hozzájárulás	2 525	2 856
Szakképzési hozzájárulás	2 616	2 912
Mindösszesen	42 152	43 209

11.5 Az üzleti év után járó járandóságok

2018. évben a Társaság vezető tisztségviselője részére 0 Ft munkabért és prémiumot, a Felügyelő Bizottság tagjai részére 3 672 eFt tiszteletdíjat fizetett ki.

12. Környezetvédelmi kötelezettség

2018. évben az Érdi Szennyvíztisztító Telepen 1 alkalommal történt határérték túllépés, a bírságszámítás időszaka a teljes naptári év, a mérési koncentrációk éves átlaga az adott szennyezőanyagra pedig határérték alatti. Ezért 2018. évre a társaságnak nem volt vízszennyezési bírság fizetési kötelezettsége.

2018. évben a Társaságnál az alábbi veszélyes-hulladék és környezetre káros anyag mozgások történtek:

Hulladék neve	Hulladék azonosító kód (HAK/EWC)	Elszállított mennyiség (kg)
Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladékok	15 01 10*	120
Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ideértve a közelebbről nem meghatározott olajsűrőket), törlőkendők, védőruházat	15 02 02*	385
Veszélyes anyagokból álló vagy azokkal szennyezett laboratóriumi vegyszerek, ideértve a laboratóriumi vegyszerek keverékeit is	16 05 16*	68
Ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó hajtómű- és kenőolaj	13 02 05*	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	08 03 17*	4
Veszélyes, szilárd porózus máztrixot (pl. azbesztet) tartalmazó fémből készült csomagolási hulladék, ideértve a kiürült hajtógázpalackot	15 01 11*	8
Azbesztet tartalmazó építőanyag	17 06 05*	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó építési-bontási hulladék	17 09 03*	0
Elemek és akkumulátorok	20 01 33*	12
Ólomakkumulátor	16 06 01*	404
Összesen		1001

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszköz nem áll a Társaság tulajdonában.

13. A beszámoló aláírására jogosult

Lanku Ildikó ügyvezető igazgató
Címe: 2045 Törökbálint, Mályva u. 16.

14. A beszámoló összeállításáért felelős személy

Kovács Józsefné megbízott mérlegképes könyvelő
Születési hely, idő: Budapest, 1961. április 8.
Anyja neve: Czorn Erzsébet
Regisztráció száma: 192454

15. A Társaságnál befolyással rendelkező tagok

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata
2030 Érd, Alsó utca 1.
Szavazati arány: 62%

Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Konzorcium
(tagjai: Fővárosi Csatornázási Művek Zrt., Veolia Víz Zrt., Érd és Térsége
Víziközmű Kft.)
Szavazati arány: 26%