2	5	3	2	5	3	4	8	4	2	2	1	1	1	3	0	1

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	5	7	4	1	0

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.**

A vállalkozás címe: **1033 Budapest, Szőlőkert utca 18848/18.**

ÉVES BESZÁMOLÓ
2020.
üzleti évről

Keltezés: 2021. 02.15

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25325348421131

Cégjegyzék száma: 01-09-357410

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2020. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		c	d
01.	A.	**Befektetett eszközök** (2.+10.+18. sor)	**36 784**	**188**
02.	I.	**IMMATERIÁLIS JAVAK** (3.-9. sorok)	**0**	**0**
03.		Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.		Vagyoni értékű jogok		
06.		Szellemi termékek		
07.		Üzleti vagy cégérték		
08.		Immateriális javakra adott előlegek		
09.		Immateriális javak értékhelyesbítése		
10.	II.	**TÁRGYI ESZKÖZÖK** (11.-17. sorok)	**36 367**	**0**
11.		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12.		Műszaki berendezések, gépek, járművek	36 367	0
13.		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
14.		Tenyészállatok		
15.		Beruházások, felújítások		
16.		Beruházásokra adott előlegek		
17.		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	III.	**BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK** (19.-28. sorok)	**417**	**188**
19.		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.		Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22.		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.		Egyéb tartós részesedés		
24.		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.		Egyéb tartósan adott kölcsön	417	188
26.		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27.		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28.		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Keltezés: 2021. 02.15.

P. H.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:	2	5	3	2	5	3	4	8	4	2	2	1	1	1	3	0	1
Cégjegyzék száma:	0	1	-	0	9	-	3	5	7	4	1	0					

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2020. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
29.	B.	**Forgóeszközök** (30.+37.+46.+53. sorok)	**840 414**	**456 359**
30.	I.	**KÉSZLETEK** (31. – 36. sorok)	**0**	**0**
31.		Anyagok		
32.		Befejezetlen termelés és félkész termékek	23 910	0
33.		Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
34.		Késztermék		
35.		Áruk		
36.		Készletre adott előlegek		
37.	II.	**KÖVETELÉSEK** (38.-45. sorok)	**36 320**	**61 466**
38.		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 890	699
39.		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2 260	0
40.		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41.		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42.		Váltókövetelések		
43.		Egyéb követelések	32 170	60 767
44.		Követelések értékelési különbözete		
45.		Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46.	III.	**ÉRTÉKPAPÍROK** (47.-52. sorok)	**0**	**0**
47.		Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48.		Jelentős tulajdoni részesedés		
49.		Egyéb részesedés		
50.		Saját részvények, saját üzletrészek		
51.		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52.		Értékpapírok értékelési különbözete		
53.	IV.	**PÉNZESZKÖZÖK** (54.-55. sorok)	**780 184**	**394 893**
54.		Pénztár, csekkek	0	0
55.		Bankbetétek	780 184	394 893
56.	C.	**Aktív időbeli elhatárolások** (57.-59. sorok)	**0**	**0**
57.		Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
58.		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
59.		Halasztott ráfordítások		
60.		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** (01.+29.+56. sorok)	**877 198**	**456 547**

Keltezés: 2021. 02.15

P. H.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 2 5 3 2 5 3 4 8 4 2 2 1 1 1 3 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 - 0 9 - 3 5 7 4 1 0

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2020. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		c	d
61.	D.	**Saját tőke** (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69.- sorok)	**423 033**	**448 904**
62.	I.	**JEGYZETT TŐKE**	**35 500**	**35 500**
63.		62. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64.	II.	**JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)**		
65.	III.	**TŐKETARTALÉK**		
66.	IV.	**EREDMÉNYTARTALÉK**	**112 001**	**387 533**
67.	V.	**LEKÖTÖTT TARTALÉK**	**0**	**0**
68.	VI.	**ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK**		
69.	VII.	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**275 532**	**25 870**
70.	E.	**Céltartalékok** (71.-73. sorok)	**0**	**0**
71.		Céltartalék a várható kötelezettségekre		
72.		Céltartalék a jövőbeni költségekre		
73.		Egyéb céltartalék		
74.	F.	**Kötelezettségek** (75.+80.+90. sorok)	**425 360**	**6 031**
75.	I.	**HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK** (76.-79. sorok)	**0**	**0**
76.		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
77.		Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
78.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
79.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		

Keltezés: 2021. 02.15

P. H.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:	2	5	3	2	5	3	4	8	4	2	2	1	1	1	3	0	1
Cégjegyzék száma:	0	1	-	0	9	-	3	5	7	4	1	0					

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2020. december 31

adatok USD-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
80.	II.	**HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK** (81.-89. sorok)	**0**	**0**
81.		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
82.		Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
83.		Tartozások kötvénykibocsátásból		
84.		Beruházási és fejlesztési hitelek		
85.		Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
86.		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
87.		Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben		
88.		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
89.		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
90.	III.	**RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK** (91. és 93.-102. sorok)	**425 360**	**6 031**
91.		Rövid lejáratú kölcsönök		
92.		91. sorból az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
93.		Rövid lejáratú hitelek		
94.		Vevőktől kapott előlegek	0	0
95.		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	87	5
96.		Váltótartozások	0	0
97.		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 081	2 589
98.		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
99.		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
100.		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	424 192	3 437
101.		Kötelezettségek értékelési különbözete		
102.		Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
103.	G.	**Passzív időbeli elhatárolások** (104.-106. sorok)	**28 805**	**1 613**
104.		Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
105.		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	28 805	1 613
106.		Halasztott bevételek		
107.		**FORRÁSOK ÖSSZESEN** (61.+70.+74.+103 sorok)	**877 198**	**456 547**

Keltezés: 2021. 02.15.

P. H.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25325348411301

Cégjegyzék száma: 01-09-357410

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2020. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	43 409	320 151
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	1 380 000	0
I.	**Értékesítés nettó árbevétele** (1.+2. sorok)	**1 423 409**	**320 151**
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	23 910	-23 910
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke** (±3.+4. sorok)	**23 910**	**-23 910**
III.	**Egyéb bevételek**	**43 752**	**22 012**
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	4	0
05.	Anyagköltség	807	0
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 009 536	194 545
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 487	2 168
08.	Eladott áruk beszerzési értéke		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások** (5.+6.+7.+8.+9. sorok)	**1 014 830**	**196 713**
10.	Bérköltség	42 398	39 859
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 023	196
12.	Bérjárulékok	8 602	6 768
V.	**Személyi jellegű ráfordítások** (10.+11.+12. sorok)	**55 023**	**46 824**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**37 581**	**15 429**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**76 046**	**29 498**
	VII. sorból: értékvesztés	70	1 190
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** (I±II+III-IV-V-VI-VII)	**307 591**	**29 789**

Keltezés: 2021. 07.15.

P. H.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25325348421130 1
Cégjegyzék száma: 01-09-357410

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
Az üzleti év mérlegforduló napja: 2020. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 623	654
	17.sorból: értékelési különbözet	-74	0
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei** (13.+14.+15.+16.+17. sorok)	**1 623**	**654**
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 335	2 278
	22.sorból: értékelési különbözet	684	-54
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai** (18.+19.+20.+21. +22.sorok)	**6 335**	**2 278**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE** (VIII.-IX)	**-4 712**	**-1 623**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	**302 879**	**28 165**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**27 347**	**2 295**
D	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	**275 532**	**25 870**

Keltezés: 2021. 02. 15.

P. H.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2020. üzleti évről készült beszámolóhoz

Tartalom

1 Összefoglaló 10

2 A Társaság bemutatása 11

3 A Társaság működése 11

3.1 Beszámolási és könyvvizsgálati kötelezettség 12

4 Mérleghez és Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések 12

4.1 Befektetett eszközök 12

4.2 Forgóeszközök 13

4.3 Saját tőke 13

4.4 Kötelezettségek és időbeli elhatárolások 13

5 Eredménykimutatás 14

6 Ügyvezetés és Felügyelőbizottság 14

7 Tájékoztató adatok 16

7.1 Cash flow 17

7.2 Pénzügyi és jövedelmi helyzet 18

7.3 Egyebek 18

1 Összefoglaló

A Magyar Víz Mérnökszolgálati Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: Társaság) 2020. üzleti évre vonatkozó éves beszámolója tartalmazza a Társaság:

- Mérlegét,
- Eredménykimutatását,
- Kiegészítő mellékletét.

A Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának főbb számai dollárban:

- A mérleg főösszeg: 456 547 USD
- Adózás előtti eredmény: 28 165 USD
- Saját tőke: 448 904 USD

2 A Társaság bemutatása

Neve	Magyar Víz Mérnökszolgálati Kivitelező és Szolgáltató Kft.
Székhelye	1033 Budapest, Szőlőkert utca 18848/18.
Alapítás időpontja	2015. június 30.
Társasági forma	korlátolt felelősségű társaság
Tulajdonos	Fővárosi Vízművek Zrt. (Cg. 01-10-042451) - 100%
A Társaság ügyvezetői	Czaha Gábor (2310 Szigetszentmiklós, Kinizsi köz 3.) Bencze Tamás Miklós (1025 Budapest, Szépvölgyi út 118-120.)
törzsbetét összege	35 500 USD
A Társaság fő tevékenysége	42.21 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
A Társaság cégbejegyzésének kelte	2015. július 09.
Cégjegyzék száma	01-09-357410
Adószáma:	25325348-2-41

3 A Társaság működése

A Fővárosi Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1138 Budapest, Váci út 182. cégjegyzék száma: 01-10-042451), mint alapító és egyedüli tag, 2015. június 30-án kelt Alapító Okiratával létrehozta a Magyar Víz Mérnökszolgálati Kivitelező és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.

A Társaságot a Miskolci Törvényszék Cégbírósága, mint Cégbíróság 2015. július hó 09. napján 05-09-028095 szám alatt jegyezte be a cégjegyzékbe.

A Társaság *személye*: A Társaság a magyar joghatóság alá tartozó belföldi, jogi személyiségű társaság. A Társaság jogállására, jogképességére, valamint működésére a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadók.

A Társaság *célja*: A Társaság fő tevékenysége folyadék szállítására alkalmas közmű építése.

3.1 Beszámolási és könyvvizsgálati kötelezettség

A Társaság a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvénynek (Sztv.) megfelelően éves beszámolót és üzleti jelentést készít. Az éves beszámoló részeként a Társaság a Sztv. 1. számú mellékletében meghatározott tagolással „A" változatú mérleget, valamint a törvény 2. számú mellékletében meghatározott összköltség eljárással készített eredménykimutatást készít.

A *könyvvezetés* és a *beszámoló pénzneme*: A könyvvezetés a kettős könyvvitel rendszerében magyar nyelven és amerikai dollárban történik. A mérlegbeszámoló és eredménykimutatás adatai amerikai dollárban kerülnek kimutatásra.

A beszámoló könyvvizsgálata a Sztv. 155. § rendelkezései alapján nem kötelező, azonban a számviteli politika rendelkezései szerint az éves beszámoló adatai könyvvizsgálattal ellenőrzöttek.
A Társaság könyvvizsgálatát a Correct Pénzügyi és Könyvszakértő Kft (kamarai azonosító: 000079) végezte el, személyében felelős könyvvizsgáló Egri István Iván (kamarai nyilvántartási száma: 003152).
A könyvvizsgáló díjazása: 480 000,- Ft + ÁFA

A Társaság éves beszámolóját a tulajdonosi jogokat gyakorló Fővárosi Vízművek Zrt. alkalmazásában álló, regisztrált mérlegképes könyvelő a számviteli törvény 151.§ (1) alapján Szigetiné Szabó Julianna (regisztrálási száma: 124691) állította össze.

A mérlegkészítés számviteli politikában rögzített időpontja a 2020. üzleti év vonatkozásában: 2021. február 03.

A Társaság az éves beszámoló összeállításánál sem a számviteli alapelvektől, sem a számviteli törvény előírásaitól nem tért el, a működésére ható, a beszámoló elfogadásáig felmerült lényeges elemeket figyelembe vette. A lényegesség elve a beszámoló szempontjából azt jelenti, hogy lényegesnek minősül minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználók döntéseit.

A Társaság üzleti éve a Sztv. 11.§ (5) alapján 2020. évi beszámoló tekintetében 2020. január 01. – 2020. december 31. időszak.

4 Mérleghez és Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1 Befektetett eszközök

A Társaság a műszaki berendezések között 5 db irodakonténert tartott nyilván, melyet bérbeadás útján hasznosított. 2020. szeptemberében az 5 db konténer érékesítésre került.

A befektetett pénzügyi eszközök között 188 USD tartós óvadékot tart nyilván a Társaság, ami a bérelt irodára fizetett összeg.

4.2 Forgóeszközök

A vevőkövetelések összege 699 USD. Vevő követelésekre a számviteli politika alapján 1 190 USD értékvesztés elszámolására került sor.

Az egyéb követelések között az általános forgalmi adó levonható egyenlege (21 918 USD), az iparűzési adó túlfizetés, innovációs járulék és társasági adó túlfizetés (38 849 USD) szerepel.

A Társaság pénzeszközeit bankbetétben tartja, számlavezető pénzintézete 2020. decemberétől a K&H, a pénzeszközök záró állománya 2020. december 31-én 398 893 USD.

4.3 Saját tőke

Az Alapító a jegyzett tőke teljes összegét pénzbeli hozzájárulásként befizette. 2016. és 2017. évben is az Alapító két-két alkalommal eszközölt pótbefizetést, minden alkalommal 22.000 USD összegben, amit a Társaság 2019. éven visszautalt az alapítónak. A saját tőke - jegyzett tőke aránya 2019. december 31-ei 1 191%-ról 2020. december 31-re 1.265%-ra növekedett.

2020-ban a Saját tőke alakulása a következő:

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitó egyenleg	35 500	0	112 001	0	275 532	423 033
Növekedés	0	0	275 532	0	25 870	301 402
Csökkenés	0	0	0	0	275 532	275 532
Záró egyenleg 12.31-én	35 500	0	387 533	0	25 870	448 903
Arány	7,9%		86,3%		5,8%	100%

4.4 Kötelezettségek és időbeli elhatárolások

Rövid lejáratú kötelezettségek között a Társaság 1 453 USD szállítói kötelezettséget tart nyilván, melyből 1 448 USD kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség. Egyéb kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség 1 141 USD.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között a munkabér és kapcsolódó adó- és járulékfizetési kötelezettségek jelennek meg (3 437 USD).

A 2020. évet terhelő, időbeli elhatárolásként elszámolt költségek összege 1 613 USD.

5 Eredménykimutatás

A 2020-as gazdasági évben a Társaság belföldi értékesítésből (bérbeadás, projektkoordináció) 320 150 USD.
Egyéb bevétele 5 db irodakonténer értékesítéséből származott 20 938 USD értékben.

Költségek az alábbi jogcímeken merült fel:

adatok: USD

Megnevezés	2019	2020	Változás
anyagköltség	807	0	-807
iroda bérleti díj és kapcsolódó közüzemi költségek	2 956	3 841	885
gazdasági szolgáltatások	6 845	5 763	-1 082
bankköltség és hatósági díjak	4 487	2 168	-2 319
kül- és belföldi utazási költségek	48 098	147	-47 951
gazdasági, műszaki tanácsadás, projekt költségek	899 987	0	-899 987
oktatási költség	2 844	0	-2 844
piackutatás, üzletfejlesztés	10 000	0	-10 000
egyéb szolgáltatások	38 806	184 794	145 988
I. Anyagjellegű ráfordítások	**1 014 830**	**196 713**	**-818 117**
bérköltség	42 398	39 859	-2 539
személyi jellegű egyéb kifizetések	4 023	196	-3 827
bérjárulékok	8 602	6 769	-1 833
II. Személyi jellegű ráfordítások	**55 023**	**46 824**	**-7 955**
III. Értékcsökkenés	**37 581**	**15 429**	**20 039**
Költségek összesen (I.+II.+III)	**1 107 434**	**258 966**	**-790 123**

A Társaság működési költségei jelentősen csökkentek az előző évhez viszonyítva. A csökkenést a vízkezelési projektek befejezéséhez kapcsolódó kiadások jelentős csökkenése okozta (megbízási díjak, utazási költségek és az ehhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások megszűnése).
Az értékcsökkenés a tárgyi eszköz állomány csökkenéséhez kapcsolódik.

Az egyéb ráfordításokon belül a tárgyi eszközök érékesítése miatt 20 938 USD került kivezetésre, a helyi iparűzési adó összege 6 397 USD.

Az árfolyam elszámolásokból adódott pénzügyi műveletek eredménye 1 623 USD veszteség.
Adózott eredmény 25 870 USD nyereség, melyet a Társaság a következő év nyitásakor átvezet az eredménytartalékba.

6 Ügyvezetés és Felügyelőbizottság

A Társaság ügyvezetését az Alapító által megbízott ügyvezetők látják el, akik együttesen képviselik a Társaságot. A Társaságnál háromtagú Felügyelőbizottság működik, megbízatásuk határozatlan időre szól. A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Társaság valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentését, valamint minden olyan előterjesztést, amely az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Társaság Alapítója csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

Létszám, bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása (USD)

Megnevezés	Fő	Összeg
Megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak	2	
- Megbízási díjak		23 239
Felügyelőbizottság	3	
- Tiszteletdíj		14 111

A Társaság 2018. október hónaptól 2020. december hónapig 1 fő munkavállalót alkalmazott.

7 Tájékoztató adatok

7.1 Társasági adó

	2019	2020
Adózás előtti eredmény	302 879	28 165
Adóalap növelő tételek		
Céltartalék képzés	0	0
Értékcsökkenés miatti korrekció	37 581	15 429
Kivezetett tárgyi eszközök nettó értéke a Számviteli törvény szerint	43 250	20 938
Jogerős határozatban megállapított bírság, ART, TB jogkövetkezmény	0	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	70	1 190
Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi költségként elszámolt összeg	0	0
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott juttatás	0	0
Összesen:	**80 901**	**37 557**
Adóalap csökkentő tételek		
Veszteség elhatárolás	0	0
Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék	0	0
Értékcsökkenés miatti korrekció	34 165	14 026
Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke adótörvény szerint	45 442	25 159
Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés max. a nyilvántartott értékvesztés	0	0
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0
Adóévben visszaírt értékvesztés	0	0
Elengedett bírság bevételként elszámolt összege	0	0
Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi bevételként elszámolt összeg	0	0
Egyéb	0	1 071
Összesen:	**79 607**	**40 256**
Adóalap:	**304 173**	**25 466**
Számított társasági adó:	**27 347**	**2 292***

*eltérés a forintban fizetett adók átszámítása miatt 3 USD

7.2 Cash flow

adatok USD-ban

Cash flow kimutatás	Előző év 2019.01.01-2019.12.31.	Tárgy év 2020.01.01-2020.12.31.
1a. Adózás előtti eredmény (±)	302 879	28 165
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben (±)	0	0
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	302 879	28 165
2. Elszámolt amortizáció (+)	37 581	15 429
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás (±)	-66	-1 190
4. Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (±)	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (±)	-498	0
6. Szállítói kötelezettség változása (±)	-55 686	-82
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (±)*	-12 317	-419 101
8. Passzív időbeli elhatárolások változása (±)	4 803	-27 192
9. Vevőkövetelés változása (±)	294 135	1 191
10. Forgóeszközök változása (vevők és pénzeszközök nélkül) (±)	-40 724	-2 427
11. Aktív időbeli elhatárolások változása (±)	0	0
12. Fizetett adó (nyereség után) (-)	-29 496	-2 295
13. Fizetett osztalék, részesedés (-)	0	0
I. Működés cash flow (1-13. sorok)	**500 611**	**-407 502**
14. Befektetett eszközök beszerzése (-)	0	0
15. Befektetett eszközök eladása (+)	43 748	22 012
16. Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása (+)	0	0
18. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-417	229
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	**43 331**	**22 241**
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétel (+)	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	-88 000	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	**-88 000**	**0**
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	**455 942**	**-385 261**
27. Devizás pénzeszközök átértékelése (±)	**0**	**-30**
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	**455 942**	**-385 291**
Nyitó pénzállomány	324 242	780 184
Pénzeszközök változása	455 942	385 291
Záró pénzállomány	**780 184**	**394 893**

7.3 Pénzügyi és jövedelmi helyzet

A Társaság eszköz és forrás főcsoportok összetételének alakulása (%)

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Befektetett eszközök	4,19%	0,04%
Forgóeszközök	95,81%	99,96%
Aktív időbeli elhatárolások	0%	0%
Eszközök összesen	100%	100%
Saját tőke	48,23%	98,33%
Céltartalék	0%	0,00%
Kötelezettségek	48,49%	1,32%
Passzív időbeli elhatárolások	3,28%	0,35%
Források összesen	100%	100%

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke / Kötelezettségek	423 033/425 360 =99%	448 904/6 031 =7443%
Saját tőke-jegyzett tőke arány	Saját tőke / Jegyzett tőke	423 033/35 500 =1192%	448 904/35 500 =1265%
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség	840 414/425 360 =198%	456 359/6 031 =7567%

7.4 Egyebek

A Társaság nem rendelkezik 5 évnél hosszabb futamidejű kötelezettségekkel, nincsenek környezetvédelmi kötelezettségei, illetve mérlegen kívüli tételei. A Társaság K+F tevékenységet a tárgy évben nem folytatott.

Budapest, 2021. 07. 15

Bencze Tamás Miklós
ügyvezető

Czaha Gábor
ügyvezető

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41