

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

ZEMPLÉNI VÍZMŰ KFT SÁTORALJAÚJHELY

2013. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sátoraljaújhely 2014. május 13.

Lakatos István
ügyvezető igazgató

A Zempléni Vízmű Kft 1993. január 1-től működő gazdasági társaság.

A működés formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Az alapítás időpontja: 1992. december 7.

Az 1991. évi XXXIII. tv. alapján megkapott közmű és működtetői vagyona alapján a társaságot 36 önkormányzat hozta létre. 2012-ig 12 önkormányzat kérte és kapta meg felvételét a Kft-be, 2013-tól további 7 önkormányzat felvételével jelenleg a Kft tulajdonosa 55 önkormányzat. 2013. január 1-jével a közművagyon visszakerült az önkormányzatok tulajdonába, a Kft saját tőkéje jelentősen változott.

Székhelye: Sátoraljaújhely

Működési területe: Hegyköz-Bodrogház-Hegyalja

Alapító tagok:

1. Alsóberecki Önkormányzata
2. Alsóregmec Önkormányzata
3. Bodroghalom Önkormányzata
4. Bózsza Önkormányzata
5. Cigánd Önkormányzata
6. Dámóc Önkormányzata
7. Felsőberecki Önkormányzata
8. Fűzér Önkormányzata
9. Fűzérkajata Önkormányzata
10. Herceghát Önkormányzata
11. Hollóháza Önkormányzata
12. Karcsa Önkormányzata
13. Karos Önkormányzata
14. Kenézlő Önkormányzata
15. Kéked Önkormányzata
16. Kisrosvány Önkormányzata
17. Kovácsvágás Önkormányzata
18. Lácacséke Önkormányzata
19. Mikóháza Önkormányzata
20. Nagyrosvány Önkormányzata
21. Olaszliszka Önkormányzata
22. Pácín Önkormányzata
23. Pálháza Önkormányzata
24. Révleányvár Önkormányzata
25. Ricse Önkormányzata
26. Sárospatak Önkormányzata
27. Sátoraljaújhely Önkormányzata

28. Semjén Önkormányzata
29. Tiszacsermely Önkormányzata
30. Tolcsva Önkormányzata
31. Vajdácska Önkormányzata
32. Vágáshuta Önkormányzata
33. Vámosújfalú Önkormányzata
34. Viss Önkormányzata
35. Zalkod Önkormányzata
36. Zemplénagárd Önkormányzata

Társult tagok:

37. Bodrogolaszi Önkormányzata
38. Felsőregmec Önkormányzata
39. Filkeháza Önkormányzata
40. Füzérradvány Önkormányzata
41. Kishuta Önkormányzata
42. Nagyhuta Önkormányzata
43. Sárzasadány Önkormányzata
44. Vilyvitány Önkormányzata
45. Füzérkomlós Önkormányzat
46. Nyiri Önkormányzata
47. Tiszakarád Önkormányzata
48. Makkoshogyka Önkormányzata
49. Erdőhorváti Önkormányzata
50. Háromhuta Önkormányzata
51. Komlóska Önkormányzata
52. Pusztafalu Önkormányzata
53. Györgytarló Önkormányzata
54. Regéc Önkormányzata
55. Zsujta Önkormányzata

A társaság jegyzett tőkéjének értéke: 56.370 eFt

Összetétele: készpénz	1.330 eFt
működtetői vagyon	10.000 eFt
eredménytartalékból	45.040 eFt

A közmű vagyon értékét a tulajdonos önkormányzatok jegyzett tőkén felüli vagyonként bocsátották a Kft rendelkezésére, így annak 1.220.526 eFt értéke a Kft könyveiben tőketartalékként van nyilvántartásba véve.

A 2011. évi CCIX. törvény alapján víziközmű vagyon csak önkormányzat és az állam tulajdonában lehet, ezért január 1-jével társaságunk visszaadta a tulajdonos önkormányzatoknak az alapításkor átadott és az évek alatt megépített víziközmű vagyont. A tőketartalékot ez az átadás 2014-ben fogja érinteni.

A törzsbetétek alapján az önkormányzatok az alábbi tulajdonközösségeket hozták létre:

A/ Sátoraljaújhely város Önkormányzata 2.742 szavazattal bír

B/ Sárospatak város Önkormányzata 1.415 szavazattal bír

C/ Olaszliszka nagyközség által képviselt tulajdonközösség 309 szavazattal bír

D/ Pálháza város által képviselt tulajdonközösség 355 szavazattal bír

E/ Cigánd város által képviselt tulajdonközösség 406 szavazattal bír

F/ Karcsa nagyközség által képviselt tulajdonközösség 410 szavazattal bír

A vállalkozás főbb tevékenységi köre:

3600	Víztermelés, kezelés, elosztás
3700	Szennyvízelvezetés, kezelés, tisztítás
4221	Közmű vezeték építése

A Kft a jegyzett tőkén és a jegyzett tőkén felüli vagyoni értéken kívül 86 eFt működtetői vagyonnal gazdálkodik még. Korábbi években a más vállalkozók és vállalkozások által befizetett fejlesztési hozzájárulásokból 15.583 eFt tőketartalék áll még rendelkezésre.

A Kft a Zempléni régióban 2013. évben összesen 55 településen szolgáltatott ivóvizet. Minden települési önkormányzat, - melynek illetékességi területén a KFT szolgáltatást végez - tulajdonos a KFT-ben. 2013. január 1-jétől minden települési önkormányzattal vagyongazdálkodási szerződés megkötésére került sor. A 2012. december 31-ével tőketartalékként kimutatott víziközmű vagyon 2013. január 1-jével visszaháramlott a tulajdonos önkormányzatokra. A fenti időponttól a vagyongazdálkodási szerződésnek megfelelően a vagyongazdálkodásra átadott eszközöket az önkormányzatok felé fennálló hosszúlejáratú kötelezettséggént tartjuk nyilván.

Csak saját termelésű vizet értékesít cégünk az 55 település fogyasztói felé.

Az 2013. évi nettó árbevétel 1.102.727 eFt, melynek 48,96%-a em3 vízértékesítésből, 42,53 %-a 1.526 em3 szennyvízelvezetésből, 8,51 %-a egyéb tevékenységből származik.

A Kft 2013. évi tevékenységének 91,49 %-át a közüzemi szolgáltató tevékenység tette ki.

A tulajdonosok 2012. decemberéig a lakosság fizetőképességét messzemenően szem előtt tartották. Ennek megfelelően a társaság gazdasági stratégiája ezidáig a nyereség minimalizálása volt, az ésszerűség határán belül.

Fenti stratégia határozta meg ezért a Kft üzletpolitikáját, és a kialakított számviteli rendszert is.

A Kft működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről éves beszámolót készít. A gazdasági eseményeket folyamatosan kettős könyvvitelben rögzíti.

A Kft eredmény kimutatása "A" összköltség eljárással készül, mert nincs termék előállítás, csupán szolgáltatásnyújtás.

A december 31.-i fordulónapra készített beszámoló elkészítési ideje: május 13..

A számviteli törvény alapján nyilvántartásba vett befektetett eszközök értékcsökkenési leírása az üzembe helyezést követő első naptól kezdődik lineáris leírási kulccsal:

- az immateriális javak értékcsökkenésének elszámolása a számviteli törvény alapján történik,
- a 100 eFt alatti tárgyi eszközök értéke használatbavételkor leírást nyer,
- a többi tárgyi eszköz értékcsökkenését a társasági adótörvény 2.sz. mellékletében közzétett leírások alapján számolja el a Kft.

A készletek nyilvántartásba vétele beszerzési áron történik. Felhasználásuk elszámolására mindig a legrégebbi áron kerül sor.

Értékvesztést a határidőn túli kintlévőségek után a számol el a Kft az alábbiak szerint:

90 napon túli kintlévőségek esetén	2 %-ot
180 napon túli kintlévőségek esetén	5 %-ot
360 napon túli kintlévőségek esetén	25 %-ot
360 napon túli kintlévőségek esetén	max.100 %-ot, egyedi elbírálással.

Rendkívüli bevételnek, illetve ráfordításnak számolja el a Kft a számviteli törvény alapján a fejlesztési célra kapott, illetve fizetett pénzeszközök értékét.

Az évente fizetendő szennyvízbírságot – nagyságától függetlenül – szokásos tételnek minősíti a Kft.

A Kft mérlegét összeállította: Bachné Huszin Judit mérlegképes könyvelő
Regisztrációs szám: 140337

A Kft könyvvizsgálatát végzi: Bánszerva Könyvelő-Könyvvizsgáló Kft
3933 Olaszliszka Bánom u. 36.
Kamarai tagsági szám: 000426

Ruskó László bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági szám: 001858
Díjazása: 1.680 eFt+ÁFA/év volt.

IMMATERIÁLIS JAVAK ALAKULÁSA KFT SZINTEN

MEGNEVEZÉS	Vagyoni ért.jogok	Üzleti v. cégérték	Szellemi termékek	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Alapítás átszerv. aktivált értéke	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	215	–	30.269	–	1.600	32.084
Növekedés	–	–	126	–	–	126
Csökkenés	–	–	–	–	–	–
Bruttó érték dec. 31-én	215	–	30.395	–	1.600	32.210
Halmozott écs. jan. 1-jén	102	–	26.882	–	1.600	28.584
Écs. növekedés	19	–	1.293	–	–	1.312
Écs. Csökkenés	–	–	–	–	–	–
Terven felüli écs.	–	–	–	–	–	–
Halmozott écs. dec. 31-én	121	–	28.175	–	1.600	29.896
Nettó érték dec. 31-én	94	–	2.220	–	–	2.314

TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berend. gépek	Egyéb berend. felszerelések járművek	Beruházások	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	1.614.407	330.910	277.011	5.361	2.227.689
Növekedés	10.651.714	339.268	2.138	50.906	11.044.026
Csökkenés	1.479.009	136.513	1.641	56.267	1.673.430
Bruttó érték dec. 31-én	10.787.112	533.665	277.508	-	11.598.285
Halmazott écs. jan. 1-jén	658.101	221.035	231.602	-	1.110.738
Écs. növekedés	215.034	56.900	20.025	-	291.959
Écs. csökkenés	632.170	68.417	1.641	-	702.228
Terven felüli écs.					
Halmazott écs. dec. 3-én	240.965	209.518	249.986	-	700.469
Nettó érték dec. 31-én	10.546.147	324.147	27.522	-	10.897.816

Készletek:

Záró érték	2012. évi	2013. évi	Index
Anyagok	32.404 eFt	33.573 eFt	103,61 %
Áruk	2 eFt	2 eFt	100.00 %
Befejezetlen termelés	-	3.063 eFt	-
Összesen:	32.406 eFt	36.638 eFt	113,06 %

2013. évben a raktárkészlet minimális emelkedése tapasztalható. A befejezetlen termelés egy 2013. évben megkezdett, de le nem számlázott építési munka költségeinek készletre vételéből adódik.

Követelések:

Megnevezés	2012.évi	2013.évi	Index_
Köv.szolgáltatás nyújtásból	326.950 eFt	259.568 eFt	79,39 %
Egyéb követelések	9.969 eFt	11.613 eFt	116,49 %
Összesen:	336.919 eFt	271.181 eFt	80,49 %

Vevőállomány megoszlása	2012.évi	2013.évi	Index
Közületi	63.872 eFt	45.940 eFt	71,93 %
Lakossági	197.265 eFt	190.467 eFt	96,55 %
Egyéb vevők	65.813 eFt	23.161 eFt	35,19 %

A közületi vevőállomány 28,07 %-kal, a lakossági vevőállomány pedig 3,45 %-kal csökkent a bázisévhez viszonyítva. Az egyéb vevők esetében 64,81 %-os csökkenés tapasztalható. A közületi vevők esetében tapasztalható egyenleg csökkenés az önkormányzatok és intézmények fizetőképességének javulására vezethető vissza.

2013. évben a törvény által megengedett 2,559 %-os áremelést, majd 2013. július 1-jével törvényi előírásoknak megfelelően a lakossági árnál 10 % csökkentést hajtottunk végre.

A lakossági vevők esetében a fogyasztás minimális növekedése mellett a január 1-től bevezetett 2,559 %-os nettó áremelés, valamint félévtől bevezetett 10 %-os rezsicsökkentés gyakorolt hatást. A fenti körülmények mellett a lakossággal szemben fennálló követelésünk a bázishoz képest 3,45 % csökkenést mutat.

2013. évben 10.894 eFt-ot írtunk le behajthatatlan követelés címen, mely magába foglalja az éven túli követelés 20 %-át, melyet a Társasági adótörvény is behajthatatlannak minősít.

Mint minden évben, 2013. év folyamán is nagy gondot fordítottunk a kintlévőségek behajtására. A tapasztalatok szerint az éven túli tartozásokat már nagyon nehezen, vagy egyáltalán nem tudjuk behajtani. Szolgáltatási területünkön nagyon sok mély szegénységben élő felhasználó él. Ingatlanaikon rendezetlenek a viszonyok, több lakás egy fővízmérővel rendelkezik, részben mellékmérővel ellátva. Megegyezni egymással nem képesek, így csak a tartozást halmozzák fel. Sok esetben a végrehajtási költséggel csak a kintlévőségeinket növeljük meg.

Területünkön ennél fogva nagyon sok fogyasztónál szűkítő kerül beszerelésre, és ahol közkút van a közelben a kizárást alkalmazzuk.

Az egyéb vevők állománya 64,81 %-kal csökkent. Az építési tevékenység idény jellegű, év végével nagyobb munka nem került kiszámlázásra.

Határidőn túli kintlévőségek alakulása értékvesztés nélkül:

Időintervallum	2012.évi		2013.évi	
	eFt	megoszlás	eFt	megoszlás
Vevőállomány	370.741	100,00 %	311.206	100,00 %
ebből: 90 napon túli	23.104	7,56 %	15.027	4,83 %
180 napon túli	21.307	7,49 %	15.041	4,83 %
360 napon túli	53.228	10,55 %	58.784	18,89 %
Határidőn túli összesen:	97.639	25,60 %	88.852	28,55 %

Határidőn túli kintlévőségek megoszlása értékesítési irányonként:

	2012.évi /eFt-ban/			2013 évi /eFt-ban/		
	összesen	közületi	lakossági	összesen	közületi	lakossági
90 napon túli	23.104	9.783	13.321	15.027	3.156	11.871
180 napon túli	21.307	6.615	14.692	15.041	2.477	12.564
360 napon túli	53.228	10.254	42.974	58.784	12.867	45.917
Összesen:	97.639	26.652	70.987	88.852	18.500	70.352

A határidőn túli kintlévőség összességében 9 %-kal csökkent ugyan, de az éven túli tartozás 10,4 % növekedést mutat.

Egyéb követelések:

	2012.évi	2013.évi
Adott előlegek	3.435 eFt	3.700 eFt
Rövid lejáratú kölcsön	2.576 eFt	875 eFt
Adóelőleg	3.746 eFt	7.035 eFt
TB kiutalási igény	212 eFt	3 eFt
Összesen:	9.969 eFt	11.613 eFt

Aktív időbeli elhatárolás :

	2012.évi	2013.évi
TB program átalány	94 eFt	96 eFt
Előfizetési díjak	422 eFt	219 eFt
Biztosítás	106 eFt	153 eFt
Útdíj	-	120 eFt
Egyéb szolgáltatás	-	10 eFt
Összesen:	622 eFt	598 eFt
Kamat	61 eFt	10 eFt
Kártérítés	68 eFt	-
Építőipari árbevétel	-	815 eFt
Bérbeadás	-	662 eFt
Összesen:	129 eFt	1.487 eFt
Mindösszesen:	674 eFt	2.085 eFt

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2012.évi /eFt-ban/	2013.évi /eFt-ban/	Index
Jegyzett tőke	56.300	56.370	100,1 %
Tőketartalék	1.236.195	1.236.195	100,0 %
Eredménytartalék	1.485	75.509	5.084,8 %
Mérleg szerinti eredmény	74.024	- 853.208	-
Összesen:	1.368.004	514.866	37,6 %

Tőketartalék összetétele:

	2012.évi /eFt-ban/	2013.évi /eFt-ban/	Változás
Közmű és működtetői Vagyron értéke	1.220.612	1.220.612	-
Fejlesztési támogatás- ból rendelkezésre áll	15.583	15.583	-

Az alapításkor átadott közművagyon 2013. január 1-jével térítés nélküli átadással visszakerült az önkormányzatokhoz. Az átadás következtében kimutatott -853.208 eFt mérleg szerinti eredmény 2014-ben fogja érinteni a tőketartalékot.

Hosszú lejáratú kötelezettsége:

Megnevezés	2012. évi/eFt-ban/	2013. évi/eFt-ban/	Index
Alapítókkal szemben fennálló	-	10.725.518	

2013. január 1-jével az alapító önkormányzatokkal megkötött vagyonkezelői üzemeltetési szerződés keretein belül végzi társaságunk a víziközmű szolgáltatást. Az önkormányzatok által átadott víziközmű vagyont hosszú lejáratú kötelezettségként tartjuk nyilván.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2012.évi/eFt-ban/	2013.évi/eFt-ban/	Index
Rövid lejáratú kölcsönök	-	3.000	-
Vevőktől kapott előlegek	1.707	1.984	116,2 %
Kötelezettségek áruszállításból	49.970	32.849	65,7 %
Egyéb rövid lejáratú kötelezett-ségek:			
- költségvetési bef. kötelezettség	57.625	67.322	116,8 %
- jövedelem kifizetési köt.	11.627	12.304	105,8 %
- központi alapokra befizeté-si kötelezettség	4.724	4.736	100,3 %
Összesen:	125.653	122.195	97,2 %

A rövidlejáratú kölcsöne társaságunknak a Víziközmű Beruházást Lebonyolító Társasággal szemben van.

A megnövekedett adóterhek miatt KFT-nk jelentősen visszafogta a karbantartási munkálatokat, ezért az áruszállításból keletkezett kötelezettség jelentősen csökkent. Év végével nagyobb beszerzés mely a következő évre áthúzódott volna nem volt.

A kötelezettségek terén a Kft-nek határidőn túli tartozása nem áll fenn.

A központi alapokra vízkészlet használati járulékként áll fenn a befizetési kötelezettség.

Passzív időbeli elhatárolás:

Megnevezés	2012.évi /eFt-ban/	2013.évi /eFt-ban/
Beruházásra kapott támogatás	81.817	-
Vissza nem térítendő		
fejlesztési hozzájárulás	-	935 eFt
Körny.terh.díj támogatás elhatárolása	30.931	19.857 eFt
Innovációs díj támogatás elhatárolása	3.040	1.921 eFt
Egyéb költségek	652	5.760 eFt
Összesen:	116.440	28.473 eFt

2013. január 1-jével a 2011. évi CCIX. törvénynek megfelelően társaságunk visszaháramoltatta a KFT könyveiben kimutatott víziközmű vagyont. Az egyes átadott eszközökhöz közvetlenül kapcsolódó passzív időbeli elhatárolást az átadás időpontjával egy időben rendkívüli bevételként megszüntettük. A vagyonátadás következtében 81.817 eFt passzív időbeli elhatárolást kellett kivezetni társaságunknak.

Beruházásra 2013-ben támogatást nem kapott a KFT.

A vállalkozások és vállalkozók által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 935 eFt, melyből beruházás hiánya miatt feloldás nem került elszámolásra.

Környezetterhelési díj terhére elszámolt beruházás nem volt, a visszaírt értékcsökkenés összege 11.074 eFt.

Innovációs díj terhére visszaírt értékcsökkenés összege 1.119 eFt.

A Kft mérlegének főbb gazdasági mutatói

A vagyoni helyzet, eszköz- és tőkeösszetétel alakulása

MEGNEVEZÉS	2012.év		2013.év	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	1.120.451	69,59	10.900.130	972,8
Forgóeszközök az aktív időbeli				
elhatárolással együtt	489.646	30,41	490.922	100,3
Vagyoni eszközök :	1.610.097	100,0	11.391.052	100,0
Saját tőke	1.368.004	80,78	514.866	84,9
Idegen tőke	242.093	19,22	10.876.186	4.492,6

Mutató megnevezése	2012.évi	2013.évi
--------------------	----------	----------

Tőkefeszültségi mutató:

<u>Idegen tőke X 100</u> Saját tőke	17,7	2.112,4
--	------	---------

Eladósodottsági mutató:

<u>Kötelezettség X 100</u> Saját tőke	9,2	2.106,9
--	-----	---------

Saját tőke a befektetett eszközök arányában:

<u>Saját tőke X 100</u> Befektetett eszközök	122,1	4,7
---	-------	-----

Működési biztonsági mutató:

<u>Saját tőke + hosszú lejáratú köt. X 100</u> Befektetett eszközök	122,1	103,1
--	-------	-------

Készpénz likviditási mutató:

<u>Likvid pénzeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettség	95,2	148,1
--	------	-------

Likviditási gyorsráta:

<u>Pénzeszk. + értékpapírok + követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	363,3	370,1
---	-------	-------

Likviditási mutató:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Kötelezettségek	389,1	4,5
---	-------	-----

Likviditási ráta:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	389,1	400,0
--	-------	-------

Követeléseken kívüli forgóeszközök és
a rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Forgóeszközök – követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	120,9	178,1
--	-------	-------

Követelések és rövid lejáratú
kötelezettségek aránya:

<u>Követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	268,1	221,9
--	-------	-------

A Kft eredménykimutatásának főbb mutatói

Mutató megnevezése	2012.évi	2013.évi
<u>Tőkearányos eredmény:</u>		
<u>Üzemi eredmény X 100</u> Saját tőke	4,1	-
<u>Tőkearányos vállalkozási eredmény:</u>		
<u>Vállalkozási eredmény X 100</u> Saját tőke	5,4	-
<u>Árbevétel arányos üzleti eredmény:</u>		
<u>Üzleti eredmény X 100</u> Értékesítés nettó árbevétele	4,9	-
<u>Árbevétel arányos vállalkozási eredmény:</u>		
<u>Vállalkozási eredmény X 100</u> Értékesítés nettó árbevétele	6,4	-
<u>Eszközök megtérülési mutatója:</u>		
<u>Értékesítés nettó árbevétele X 100</u> Eszközök összesen	72,3	9,7

Értékesítés alakulása

	2012.évi	2013.évi	Index
Tevékenység megnevezése	eFt	eFt	%
Vízszolgáltatás árbevétele	560.881	539.855	96,3
Szennyvízelvezetés, befogadás árbevétele	488.081	468.996	96,1
Engedélyköteles tevékenység bevétele	1.048.962	1.008.851	96,2
Építőipari tevékenység bev.	76.348	58.898	77,1
Egyéb tevékenység bevétele	38.244	34.978	91,5
Összes nettó árbevétel	1.163.554	1.102.727	94,8

Az alaptevékenység bevételének alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

- a vízértékesítés mennyisége a bázis évhez viszonyítva 2,8 %-kal esett vissza. Ezen belül a lakosság felé való értékesítés 0,5 %-kal nőtt, míg a közületi fogyasztás 10,1 %-kal csökkent. 2013. évben a törvény által megengedett 2,559 %-os áremelést, majd 2013. július 1-jével törvényi előírásoknak megfelelően a lakossági árnál 10 % csökkentést hajtottunk végre. Az árváltozásoknak és a fogyasztás csökkenésének következtében 3,7 %-os árbevétel kiesést könyvelhettünk el.
- Az elvezetett szennyvíz mennyisége 4,5 %-kal csökkent. A lakossági fogyasztás 1,2 %-kal esett vissza, míg a közületi fogyasztás 11,5 %-kal csökkent. A minimális áremelés után bevezetett rezsicsökkentésnek, valamint a fogyasztás csökkenésének köszönhetően 3,9 %-os árbevétel kiesést értünk el a szennyvízágon.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek bevételére ható tényezők

- Az építőipari tevékenység bevétele 22,9 %-kal csökkent a bázis évhez viszonyítva. A 2013. évben 2-3 nagyobb építési munkában vett részt társaságunk, de ez nem volt elég ahhoz, hogy az előző évi árbevételt produkálni tudjuk.
- Az egyéb tevékenységek bevétele szintén visszaesett. Az árbevétel kiesés 8,5 %-os.

Az egyéb bevételek értéke: 53.034 eFt lett

ebből: Leírt, behajthatatlan köv.befoly összeg	4.156 eFt
követelések kiegy.m. ért.veszt. v.írás	24.624 eFt
foglalkoztatási alaptól kapott támogatás	1.325 eFt
káresemények térítése	1.532 eFt
egyéb költség térítések	862 eFt
/ bérletjegyek tér., perköltség tér., stb. /	
késedelmi kamat, bírság, kötbér	317 eFt
Vízterhelési díj bevétele eFt	20.218 eFt

Befejezetlen építőipari részteljesítmény értéke: 3.063 eFt.

A saját vállalkozásban végzett beruházások értéke 50.906 eFt lett.

Az anyagköltség a karbantartások és beruházások visszaszorítása miatt az előző évihez képest 7,1 %-kal esett vissza.

Az igénybe vett szolgáltatás szintén a fenti okokra visszavezethetően 32,3 %-os csökkenést mutat.

Az egyéb szolgáltatások értéke 45,6 %-kal növekedett. A növekedés abból adódik, hogy míg 2012-ben csak fél évre, addig 2013-ban már éves felügyeleti díjat kellett megfizetni a MEKH-nek.

Az eladott áruk beszerzési értéke minimálisnak mondható, mert vállalkozásunk viszonylag ritkán értékesít a megvásárolt készleteiből.

A közvetített szolgáltatások értéke az előző évihez képest 27,1 %-kal csökkent, de nem meghatározó a költségek között.

2013. évben társaságunk minden dolgozót érintő béremelést nem hajtott végre, csak a kötelező minimálbért emelte meg az érintett dolgozók esetében. Az alkalmazott állományi létszám 3 fővel nőtt. A költségek teljes körű visszafogása jellemző erre a területre is. Dolgozóink a havi béren kívül egyéb kiegészítésben nem részesültek. Ennek következtében a bértömegnél 4 %-os költségcsökkenést értünk el.

A bérjárulék az előző évhez viszonyítva emelkedett, tekintettel arra, hogy az elvárt béremeléshez kapcsolódó kedvezmények megszűntek. A növekedés mértéke 2,5%.

A személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke 15,9 %-kal növekedett a bázishoz viszonyítva. A KFT cafetéria keretet biztosít dolgozóinak. A keretösszeg az előző évvel megegyező. A növekedés oka, hogy 2013-ben egyszeri, rendkívüli ajándék utalványban részesítette a KFT a dolgozóit.

Egyéb ráfordítások értéke: 178.107 eFt

Ebből:

Behajthatatlan követelés leírása	10.894 eFt
Követelések értékvesztése	30.563 eFt
Önkormányzati adók	1.534 eFt
Káreseményekkel kapcs.ráfordítás	2.156 eFt
Késedelmi kamatok, bírságok	155 eFt
Vízterhelési díj	20.218 eFt
Innovációs járulék	2.375 eFt
Egyéb ráfordítás	8 eFt
Cégautó adó	324 eFt
Bírság	1.027 eFt
Közmű vezeték adója	108.853 eFt

2013. évben bevezetésre került a közművezeték adója, mely összeg jelentősen megnövelte az egyéb ráfordítások értékét. Az előző évhez képest az egyéb ráfordítások esetében a növekedés 296,5 %

Az üzleti tevékenység eredményének összetevői:

<u>Tevékenység megnevezése</u>	<u>2012.évi eFt</u>	<u>2013.évi eFt</u>
Ivóvíz szolgáltatás eredménye	- 2.800	-31.437
Szennyvízelvezetés eredménye	1.005	-251.928
Egyéb tevékenység eredménye	60.820	40.260
Egyéb ráford. és bevétel eredménye	- 2.404	-
Összesen:	56.621	-243.105

Az üzemi tevékenység eredményének megbontása a 2011. évi CCIX. törvény által előírt, társaságunk által készített számviteli szétválasztási szabályzat alapján készített mérlegnek megfelelően került meghatározásra. Az előző évhez ennél fogva nem viszonyítható.

Az 2013-ben is lehetősége volt a cégnek arra, hogy átmeneti szabad pénzeszközeit lekösse, csakúgy mint a bázis időszakban. Ebből kifolyólag 4.620 eFt kamatbevétel realizálódott. Kamatjellegű ráfordításként 2 eFt-ot számoltunk el, így a pénzügyi műveletek eredménye 4.618 eFt lett.

2013. évben a 2011. évi CCIX. törvényben előírtaknak megfelelően a könyveinkben kimutatott víziközmű vagyont térítésmentesen visszajuttattuk az alapító önkormányzatok részére. Az átadott vagyon nettó értéke 914.934 eFt volt.

Közhasznú alapítványoknak nyújtott támogatás értéke 71 eFt volt. Így rendkívüli ráfordításként 915.005 eFt került kimutatásra.

A rendkívüli bevétel összege 303.204 eFt, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Passzív időbeli elhatárolás feloldása innovációs díjból és vízterhelési díjból megvalósult beruházás után 12.193 eFt.
- A térítésmentes vagyonátadás következtében az eszközökhöz kapcsolódó passzív időbeli elhatárolás is megszüntetésre került. A kivezetésre került beruházási támogatások összege 81.817 eFt.
- A vagyonkezelési szerződésből eredő kötelezettségünkhöz kapcsolódóan az önkormányzatok 209.194 eFt-ot kötelezettséget engedtek el a szolgáltatási árban meg nem térülő értékcsökkenés összegével megegyezően.

Rendkívüli bevétel és ráfordítások különbözeteként a rendkívüli eredmény - 611.801 eFt-ban realizálódott.

A pénzügyi műveletek 4.618 eFt és a rendkívüli tevékenységek - 611.801 eFt eredményével az üzleti tevékenység eredménye - 850.288 eFt adózás előtti eredményt hozott.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

➤ Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 7.§ (1) d)	293.271 eFt
➤ Korábban munkanélküli foglalkoztatása Után befizetett TB járulék és tételes eho (Tao.tv.7.§. (1)j)	471 eFt
➤ követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés (Tao.tv. 7.§ (1) n)	28.780 eFt
Összesen:	322.522 eFt

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

➤ a számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 8.§ (1) b)	293.271 eFt
➤ jogerős határozatban megállapított bírság (Tao.tv. 8.§. (1) e)	1.135 eFt
➤ adóévben követelésre elszámolt értékvesztés (Tao.tv. 8.§ (1) gy)	30.563 eFt
Összesen:	324.969 eFt

Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény	- 850.288 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	322.522 eFt
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	324.969 eFt
Adóalap	- 847.841 eFt
Társasági adó (elvárt adó)	2.920 eFt
Különadó	-

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: -853.208 eFt

Társaságunk veszteséges évvárás ellenére az elvárt adót megfizette.

A Kft 2014. május 13-ai taggyűlése az 2013. évi mérleget és eredmény kimutatást jóváhagyta.

Tájékoztató adatok

A Kft tevékenységét a taggyűlés által megválasztott ügyvezető igazgató irányítja.
Jövedelme 2013. évben: 11.611 eFt

A gazdasági tevékenységet felügyelő bizottság létszáma: 8 fő
2011.évi tiszteletdíjuk összege: 1.780 eFt

A Kft átlagos állományi létszáma és 2013. évben bérköltségként elszámolt jövedelme - az ügyvezető jövedelmével együtt - az alábbiak szerint alakult:

<u>Állomány csoportok</u>	<u>Létszám</u>	<u>Kereset</u>
Fizikai foglalkozásúak	130 fő	211.628 eFt
Szellemi foglalkozásúak	33 fő	76.078 eFt
Foglalkoztatott nyugdíjas	6 fő	13.768 eFt
Összesen:	169 fő	301.474 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések jogcímei:

Reprezentációs költség	193 eFt
Betegszabadságra járó jövedelem	2.433 eFt
Kft-t terhelő táppénz összege	541 eFt
Önkéntes nyugdíjpénztári befizetések	3.182 eFt
Étkezési hozzájárulás	25.309 eFt
Ajándék utalvány	5.915 eFt
Gk. használati díj	3.004 eFt
Bérletjegyek térítése	3.179 eFt
Járadék és egyéb személyi jell.kifiz.	415 eFt
Természetbeni juttatás és Szja vonzata	274 eFt
Beiskolázási segély	783 eFt
Munkába járás költség térítése	957 eFt
Eü.pénztári befizetések	2.254 eFt
Üdülési hozzájárulás	1.339 eFt
Term.juttatás 16 % adója	7.183 eFt
Összesen:	56.961 eFt

Számviteli szétválasztás

Társaságunk fő tevékenységi körére való tekintettel a 2011. évi CCIX. törvény 49. §. előírásainak megfelelően elkészítette számviteli szétválasztási szabályzatát. A szabályzatban rögzített előírásokat alkalmazva társaságunk az alábbi bontásban is elkészítette mérleg-eredmény beszámolóját:

Engedélyes tevékenységek keretein belül bemutatásra kerül:

- ivóvíz szolgáltatás
- szennyvíz tisztítás-, és elvezetés

Másodlagos tevékenység keretein belül összevontan kerül bemutatásra:

- szennyvíz elhelyezés
- egyéb építési tevékenységek
- magán szennyvíztisztító telep üzemeltetés
- közvetített szolgáltatás
- egyéb, nem jelentős árbevétel eredményező tevékenység

A számviteli szétválasztási szabályzat alapján készített eredmény kimutatásnál az alábbiakat vettük figyelembe:

- Az értékesítés nettó árbevétele a főkönyvi számlák alapján közvetlenül besorolható.
- A költségek a KFT számvitelében alkalmazott munkaszámos rendszerre támaszkodva lettek a tevékenységekhez közvetlenül hozzárendelve.
- Minden, egyéb és rendkívüli bevétel és ráfordítás számláként került vizsgálatra. Amennyiben besorolásuk közvetlenül nem volt lehetséges a szabályzatban rögzített arálynak megfelelően kerültek szétosztásra az ágazatok között.

Mérleg esetében az eszközök és források szétválasztott bemutatásánál az alábbiakat vettük figyelembe:

- A befektetett eszközöknél a víziközmű vagyon közvetlenül az adott tevékenységhez rendelhető. A működtetői vagyon felosztásánál a közvetlenül be nem sorolható eszközök esetében a szabályzatban leírtaknak megfelelően jártunk el.
- Forgóeszközök esetében az anyagok nagy részét közvetlenül be tudtuk sorolni. A vevők esetében az egyéb tevékenységi követelést társaságunk külön számlán tartja nyilván, így az ivóvíz és szennyvíz ágazatra vonatkozó követelés árbevétel arányosan könnyen megbontható.
- A saját tőke ivóvíz-ágazat tekintetében a vagyonátadás után negatív előjelű lett, mivel 70 %-a a visszaadott eszközöknek ezt az ágazatot érintette. A vagyonkezelésbe átvett eszközök értéke viszont a szennyvíz ágazat esetében 85 %-ot tesz ki. Így a szabályzat alapján felosztásra került saját tőke elemei fokozták az ivóvíz ágazat negatívvá válását.
- Kötelezettségek esetében a hosszú lejáratú kötelezettségeken belül az átadott víziközmű vagyon került kimutatásra, a tényleges besorolásnak megfelelően.

CASH FLOW KIMUTATÁS
2013. év

Statisztikai számjel:11064208360011305		Cash flow kimutatás	
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2012.01.01.- 2012.12.31. (év/hó/nap)	
Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság		adatok eFt-ban	
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	100.231	-508.160
01.	Adózás előtti eredmény +/-	77.519	-850.288
02.	Elszámolt amortizáció +	83.962	293.271
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	6.194	5.939
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-		
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-11.740	-17.121
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-13.469	10.522
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-33.498	5.108
09.	Vevőkövetelés változása +/-	-6.926	54.706
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	1.275	-5.876
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	409	-1.501
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3.495	-2.920
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-71.092	-58.179
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-71.092	-58.179
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-11.511	627.787
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		3.000
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	1.627	935
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-7.000	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-6.138	-71
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-		623.923
IV.	Pénzeszközök változása	17.628	61.448

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2014. május 13.

Lakatos István
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel:11064208360011305 Cégjegyzék száma: 05-09-002410 Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság					
Mérleg „A” Beszámolási időszak: 2013.01.01.- 2013.12.31.(év/hó/nap) adatok eFt-ban					
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	1.598.760	9.295.802	5.568	10.900.130
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	911	1.305	98	2.314
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	37	53	4	94
06.	4. Szellemi termékek	874	1.252	94	2.220
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1.597.849	9294497	5.470	10.897.816
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.560.480	8.981.927	3.740	10.546.147
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	30.359	292.777	1.011	324.147
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	7.010	19.793	719	27.522
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások				
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)				
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21.	3. Egyéb tartós részesedés				
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak				
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön				
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK (28+35+43+49 sorok)	245.135	201.226	42.476	488.837
28.	I. KÉSZLETEK (29-34 sorok)	23.576	9.916	3.146	36.638
29.	1. Anyagok	23.576	9.916	81	33.573
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			3.063	3.063
31.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
32.	4. Késztermékek				
33.	5. Áruk			2	2
34.	6. Készletekre adott előlegek				

35.	II. KÖVETELÉSEK (36-42 sorok)	132.932	114.324	23.925	271.181
36.	1. Követelések áruszállításból	127.126	109.281	23.161	259.568
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben				
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				
39.	4. Váltókövetelések				
40.	5. Egyéb követelések	5.806	5.043	764	11.613
41.	6. Követelések értékelési különbözete				
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48 sorok)				
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
45.	2. Egyéb részesedés				
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek				
47.	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete				
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51 sorok)	88.627	76.986	15.405	181.018
50.	1. Pénztár, csekkek	230	199	40	469
51.	2. Bankbetétek	88.397	76.787	15.365	180.549
52.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53-55 sorok)	239	344	1.502	2.085
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4	6	1.477	1.487
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	235	338	25	598
55.	3. Halasztott ráfordítások				
56.	E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N (01+27+52 sorok)	1.844.134	9.497.372	49.546	11.391.052

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2014. május 13..

.....
aláírás

Statistikai számjel:11064208360011305		Mérleg „A”			
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2013.01.01.-2013.12.31.			
Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság		adatok eFt-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f
57.	D SAJÁT TŐKE (58-67 sorok)	-418.145	886.567	46.444	514.866
58.	I. JEGYZETT TŐKE	9.126	46.999	245	56.370
59.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
61.	III. TŐKETARTALÉK	200.132	1.030.687	5.376	1.236.195
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	12.225	62.956	328	75.509
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66 sorok)				
65.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-639.628	-254.075	40.495	-853.208
68.	E. CÉLTARTALÉKOK (69.-71. sorok)				
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
70.	2. Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre				
71.	3. Egyéb céltartalék				
72.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86 sorok)	1.582.863	9.259.880	4.970	10.847.713
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sorok)				
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
75.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85 sorok)	1.532.926	9.192.592	0	10.725.518
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
79.	2. Átváltoztatható kötvények				
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
84.	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1.532.926	9.192.592	0	10.725.518
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sorok)	49.937	67.288	4.970	122.195
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	3.000	0	0	3.000
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények				
89.	2. Rövid lejáratú hitelek				

90.	3. Vevőktől kapott előlegek	815	1169	0	1.984
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12.926	18.530	1.393	32.849
92.	5. Váltótartozások				
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
94.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	33.196	47.589	3.577	84.362
96.	9. Kötelezettségek értékesítési különbözete				
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékesítési különbözete				
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101 sorok)	6.646	21.713	114	28.473
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5.299	429	32	5.760
101.	3. Halasztott bevételek	1.347	21.284	82	22.713
102.	H. Szétválasztási különbözet	672.770	-670.788	-1.982	
102.	F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N (57+68+72+95 sorok)	1.844.134	9.497.372	49.546	11.391.052

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2014. május 13..

.....
aláírás

Statistikai számjel:11064208360011305		Eredménykimutatás (Összköltség) „A”			
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2013.01.01.- 2013.12.31. (év/hó/nap)			
Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság		adatok eFt-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	539.855	468.996	93.876	1.102.727
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	539.855	468.996	93.876	1.102.727
0	Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)			3063	3.063
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	20.293	30.526	87	50.906
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (#03+04)	20.293	30.526	3.150	53.969
III.	Egyéb bevételek	17.351	34.916	767	53.034
	ebből: visszaírt értékvesztés	13.162	11.427	35	24.624
05.	Anyagköltség	135.177	149.133	23.393	307.703
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	74.797	85.786	13.267	173.850
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	32.680	16.531	498	49.709
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			145	145
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			3.601	3.601
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	242.654	251.450	40.904	535.008
10.	Béreköltség	164.951	131.977	6.326	303.254
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	29.377	24.291	3.293	56.961
12.	Bérfelárak	45.992	37.808	2.434	86.234
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	240.320	194.076	12.053	446.449
VI.	Értékcsökkenési leírás	40.351	252.283	637	293.271
VII.	Egyéb ráfordítások	85.611	88.557	3.939	178.107
	Ebből: értékvesztés	15.143	13.145	2.275	30.563
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I#2+III-IV-V-VI-VII)	-31.437	-251.928	40.260	-243.105
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2.262	1.964	394	4.620
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
	Ebből: értékesítési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2.262	1.964	394	4.620
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				

19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1	1	0	2
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
	Ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19#20+21)	1	1	0	2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2.261	1.963	394	4.618
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EEDMÉNY (#A#B)	-29.176	-249.965	40.654	-238.487
X.	Rendkívüli bevételek	38.961	264.147	96	303.204
XI.	Rendkívüli ráfordítások	647.983	267.016	6	915.005
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-609.022	-2.869	90	-611.801
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (#C#D)	-638.198	-252.834	40.744	-850.288
XII.	Adófizetési kötelezettség	1.430	1.241	249	2.920
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (#E-XII)	-639.628	-254.075	40.495	-853.208
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (#F+22-23)	-639.628	-254.075	40.495	-853.208

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2014. május 13..

.....
aláírás