

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

ZEMPLÉNI VÍZMŰ KFT SÁTORALJAÚJHELY

2015. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sátoraljaújhely 2015. május 10.

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 alapozva 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-Bodroghöz-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. Hercegkút Önkormányzata
11. Hollóháza Önkormányzata
12. Karcsa Önkormányzata
13. Karos Önkormányzata
14. Kenézlő Önkormányzata
15. Kéked Önkormányzata
16. Kisrosvággy Önkormányzata
17. Kovácsvággy Önkormányzata
18. Lácacséke Önkormányzata
19. Mikóháza Önkormányzata
20. Nagyrosvággy Önkormányzata
21. Olaszliszka Önkormányzata
22. Pácin Önkormányzata
23. Pálháza Önkormányzata
24. Révleányvár Önkormányzata
25. Ricse Önkormányzata
26. Sárospatak Önkormányzata
27. Sátoraljaújhely Önkormányzata

- 28. Semjén Önkormányzata
- 29. Tizacsermely 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. Sáradsadány Önkormányzata
- 44. Vilyvitány Önkormányzata
- 45. Füzérkomlós Önkormányzat
- 46. Nyíri Önkormányzata
- 47. Tizakarád Önkormányzata
- 48. Makkoshotyka 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

eredménytartalék 45.040 eFt

A közmű és működtetői vagyon vagyon értékét alapításkor a tulajdonos önkormányzatok jegyzett tőkén felüli vagyonként bocsátották a Kft rendelkezésére.

A 2011. évi CCIX. törvény alapján víziközmű vagyon csak önkormányzat és az állam tulajdonában lehet, ezért 2013. január 1-jével társaságunk visszaadta a tulajdonos önkormányzatoknak az alapításkor átadott és az évek alatt megépített víziközmű vagyont. Ennek következtében a jelenleg nyilvántartott tőketartalék összege 458.496 eFt, mely már csak a működtetői vagyont tartalmazza.

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 vezetékek építése

A Kft a Zempléni régióban 2015. 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 vagyonkezelői 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 vagyonkezelői szerződésnek megfelelően a vagyonkezelésre átadott eszközöket az önkormányzatok felé fennálló hosszúlejáratú kötelezettségként tartjuk nyilván.

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

Az 2015. évi nettó árbevétel 1.135.968 eFt, melynek 47,95%-a víztértékesítésből, 41,35 %-a szennyvízelvezetésből, 10,7 %-a egyéb tevékenységből származik.

A Kft 2015. évi tevékenységének 89,3 %-át a közüzemi szolgáltató tevékenység tette ki.

A tulajdonosok 2012. decemberéig a lakosság fizetőképességét messzemenően szem előtt tartották. Ennek megfelelően a társaság gazdasági stratégiája a nyereség minimalizálása volt, az észszerűség 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: március 31.

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 számviteli politikában meghatározottak szerint 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

	Vagyoni	Üzleti v.	Szellemi	Kísérleti	Alapítás
	ért.jogok	cégérték	termékek	fejlesztés	át szerv.
MEGNEVEZÉS			értéke	aktívált	aktívált
				értéke	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	215	-	32.083	-	1.600
Növekedés	-	-	14.310	-	-
Csökkenés	-	-	-	-	-
Bruttó érték dec. 31-én	215	-	46.393	-	1.600
					48208
Halmazott écs. jan. 1-jén	140	-	31.024	-	1.600
Écs. növekedés	18	-	1.363	-	-
Écs. Csökkenés	-	-	-	-	-
Terven felüli écs.	-	-	-	-	-
Halmazott écs. dec. 31-én	158	-	32.387	-	1.600
Nettó érték dec. 32-én	57	-	14.006	-	-
					14.063

TÁRGYIESZKÖZÖK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berend. gépek	Egyéb berend. felszerelések járművek	Beruházások	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	11.510.574	657.300	281.865	7.246	12.456.985
Növekedés	328.671	59.202	8.426	81.404	477.703
Csökkenés	1.224	-	4.918	74.273	80.415
Bruttó érték dec. 31-én	11.838.021	716.502	285.373	14.377	12.854.273
Halmazott écs. jan. 1-jén	471.808	284.758	258.862	-	1.015.428
Écs. növekedés	234.317	90.578	9.195	-	334.090
Écs. csökkenés	1.224	-	4.918	-	6.142
Terven felüli écs.	1.158	-	-	-	1.158
Halmazott écs. dec. 3-én	706.059	375.336	263.139	-	1.344.534
Nettó érték dec. 31-én	11.131.962	341.166	22.234	14.377	11.509.739

VAGYONKEZELÉSRE ÁTVETT ESZKÖZÖK
(Összes tárgyi eszközök közül kiemelve)

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Összesen
Bruttó érték január 1-jén	11.374.414	437.609	11.812.023
Növekedés	326.990	31.995	358.985
Csökkenés	1.224	-	1.224
Bruttó érték dec. 31-én	11.700.180	469.604	12.169.784
Halmazott écs. jan. 1-jén	440.014	110.406	550.420
Écs. növekedés	231.372	73.440	304.812
Écs. csökkenés	65	-	65
Terven felüli écs.	-	-	-
Halmazott écs. dec. 3-én	671.321	183.846	855.167
Nettó érték dec. 31-én	11.028.859	285.758	11.314.617

Készletek:

Záró érték	2014. évi	2015. évi	Index
Anyagok	29.849 eFt	31.700	106,20 %
Áruk	113 eFt	2	1,77 %
Összesen:	29.962 eFt	31.702	105,80 %

201. évben a raktárkészletnél minimális, 5,8 %-os növekedés mutatkozik. Előző évről áthúzódó építési munka miatti készlet raktározására nem volt szüksége társaságunknak. Az alapfeladat ellátásához szükséges alap-, és segédanyagok folyamatosan rendelkezésre állnak a 3 üzemegység raktárában.

Követelések:

Megnevezés	2014.évi	2015.évi	Index_
Köv.szolgáltatás nyújtásból	290.734 eFt	267.058 eFt	91,86 %
Egyéb követelések	7.066 eFt	6.918 eFt	97,91 %
Összesen:	297.800 eFt	273.976 eFt	92,00 %

Vevőállomány megoszlása	2014.évi	2015.évi	Index
Közületi	71.872 eFt	76.174 eFt	106,0 %
Lakossági	193.070 eFt	173.076 eFt	89,6 %
Egyéb vevők	25.792 eFt	17.808 eFt	69,0 %

A közületi vevőállomány 6,0 %-kal nőtt, míg a lakossági vevőállomány pedig 10,4 %-kal nőtt csökkent a bázisévhez viszonyítva. Az egyéb vevők esetében 31 %-os csökkenés tapasztalható.

Társaságunk az éven túli tartozások után a számviteli politikában lehetőséget biztosító nagyobb mértékű értékvesztést számolt el, a 25 % felett további 40 %-ot. Így összesen 23.556 eFt értékvesztés került elszámolásra és ezzel szemben 6.559 eFt értékvesztés visszairást könyveltünk le.

Közületi vevők esetében elmondható, hogy az állami és önkormányzati szféra fizetési morálja nem javult. Továbbra is átlagosan 3-4 hónapos késéssel egyenlítik ki tartozásaikat. Több önkormányzatnak éven túli tartozása is van.

2015. évben 12.824 eFt-ot írtunk le behajthatatlan követelés címen, mely magába foglalja az éven túli követelés 20 %-át, melyet a Társasági adótörvény is behajthatatlannak minősít. Ebből az összegből véglegesnek 9.598 eFt tekinthető.

2015. év folyamán is nagy gondot fordítottunk a kintlévőségek behajtására. A lakossági felhasználóknál 4,5 %-os állomány csökkenés tapasztalható, mely a hitelezési veszteségként leírt 7.310 eFt-nak tudható be, valamint enyhe javulás mutatkozik a határidőn belüli számlák kiegyenlítését illetően. A fizetéssel elmaradt felhasználók, - akik rendszeresen tartozást halmoznak fel -, továbbra sem változtatnak fizetési szokásaikon. Szolgáltatási területünkön nagyon sok mély szegénységben élő felhasználó él, aki ha akarna sem nagyon tudna folyamatosan teljesíteni. Minden felhasználónak aki elmarad a fizetéssel lehetőséget biztosítunk részletben történő kiegyenlítésre. Ennek ellenére is azt tapasztaljuk, hogy a részletfizetés sok esetben nem segíti a fizetési morál javulását.

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

Az egyéb vevők állománya változásnál az építőipari tevékenység idény jellege miatt az év végi záró állomány változás kiszámíthatatlan.

Határidőn túli kintlévőségek alakulása értékvesztés nélkül:

Időintervallum	2014.évi		2015.évi	
	eFt	megoszlás	eFt	megoszlás
Vevőállomány	316.513	100,00 %	308.257	100,00 %
ebből: 90 napon túli	18.920	5,98 %	16.762	5,44 %
180 napon túli	19.474	6,15 %	16.350	5,30 %
360 napon túli	56.811	17,95 %	48.462	15,72 %
Határidőn túli összesen:	95.205	30,08 %	81.574	26,46 %

Határidőn túli kintlévőségek megoszlása értékesítési irányonként:

	2014.évi /eFt-ban/			2015. évi /eFt-ban/			index
	összesen	közületi	lakossági	összesen	közületi	lakossági	
90 napon túli	18.920	7.951	10.969	16.762	6.549	10.213	88,59 %
180 napon túli	19.474	8.880	10.594	16.350	5.582	10.768	83,96 %
360 napon túli	56.811	14.247	42.564	48.462	12.808	35.654	85,30 %
Összesen:	95.205	31.078	64.127	81.574	24.939	56.635	85,68 %

A határidőn túli kintlévőség összességében 14,32 %-kal csökkent. Az éven túli tartozás csökkenése az elszámolt hitelezési veszteségnek tudható be, mely lakosság esetében 8.285 eFt, közület esetében 1.123 eFt.

Határidőn túli csökkenés inkább a közületi vevőket érinti. Az állami és önkormányzati kötődésű felhasználók nagy része a régebbi tartozásaikat kifizették, és jelenleg inkább 1-90 nap közötti fizetési késedelemmel rendelkeznek.

Egyéb követelések:

	2014.évi	2015.évi
Adott előlegek	6.422 eFt	4.509 eFt
Adóelőleg	446 eFt	2.150 eFt
TB kiutalási igény	198 eFt	259 eFt
Összesen:	7.066 eFt	6.918 eFt

Aktív időbeli elhatárolás :

	2014.évi	2015.évi
TB program átalány	97 eFt	-
Előfizetési díjak	70 eFt	27 eFt
Biztosítás	168 eFt	1.357 eFt
Útdíj	151 eFt	170 eFt
Egyéb szolgáltatás	-	58 eFt
Gázdíj	60 eFt	-
Telefondíj	72 eFt	89 eFt
Összesen:	618 eFt	1.701 eFt
Kamat	23 eFt	14 eFt
Kártérítés árbevétele	-	448 eFt
Összesen:	23 eFt	462 eFt
Mindösszesen:	641 eFt	2.163 eFt

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2014.évi /eFt-ban/	2015.évi /eFt-ban/	Index
Jegyzett tőke	56.370	56.370	100,00 %
Tőketartalék	458.496	458.496	37,09 %
Eredménytartalék	-	-43.043	-
Mérleg szerinti eredmény	- 43.043	-35.812	83,20 %
Összesen:	471.823	436.011	92,41 %

Tőketartalék összetétele:

	2014.évi /eFt-ban/	2015.évi /eFt-ban/	Változás
Működtetői Vagyon értéke	458.496	458.496	100 %

Az alapításkor átadott közművagyon 2013. január 1-jével térítés nélküli átadással visszakerült az önkormányzatokhoz. Az átadás következtében 2013-ban -853.208 eFt mérleg szerinti eredmény keletkezett, mely a taggyűlés határozata alapján az eredménytartalékból és a tőketartalékból 2014-ben kivezetésre került. Ennek következtében a tőketartalék mértéke 62,91 %-kal csökkent. A tőketartalék így 2014-től már csak a működtetői vagyon átadáskori értékét tartalmazza.

Hosszú lejáratú kötelezettsége:

Megnevezés	2014. évi/eFt-ban/	2015. évi/eFt-ban/	Index
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	3.000	3.000	100,00 %
Alapítókkal szemben fennálló	11.276.460	11.357.813	100,72 %

A 2013-ig rövidlejáratú kötelezettségként kimutatott Víziközmű Társulás felé fennálló 3.000.- Ft 2014-ben átsorolásra került a hosszú lejáratú kötelezettség közé.

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. 2015. évi változásként július 1-jével nyilvántartásba került vagyonérték: 336.335 eFt, önkormányzatok által elengedett kötelezettség értéke: 254.982 eFt.

Megnevezés	2014.évi/eFt-ban/	2015.évi/eFt-ban/	Index
Vevőktől kapott előlegek	2.503	2.525	100,9 %
Kötelezettségek áruszállításból	44.685	38.510	86,2 %
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:			
- költségvetési bef. kötelezettség	67.945	64.420	94,8 %
- jövedelem kifizetési köt.	12.973	13.334	102,8 %
- központi alapokra befizetési köt.	5.045	5.200	103,1 %
Összesen:	133.151	123.989	93,1 %

A szállítói kötelezettség az előző évhez viszonyítva 13,8 %-kal csökkent. A szállítói számlák minden esetben határidőre kiegyenlítést nyernek.

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	2014.évi /eFt-ban/	2015.évi /eFt-ban/
Vissza nem térítendő fejl.hozzájárulás	13.541	15.854
Körny.terh.díj támogatás elhatárolása	16.412	13.750
Innovációs díj támogatás elhatárolása	809	262
Eszközbekzerzésre kapott támogatás	-	536
Egyéb költségek	459	853
Halasztott bevételek	1.697	-
Összesen:	32.918	31.255

A vállalkozások és vállalkozók által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 2.313 eFt, melyből beruházás hiánya miatt feloldás nem került elszámolásra.

Környezetterhelési díj terhére elszámolt beruházás nem volt, a visszaírt értékcsökkenés összege 2,662 eFt.

Innovációs díj terhére visszaírt értékcsökkenés összege 547 eFt.

Az eszközbeszerzésre kapott támogatás az Emberi Erőforrás Minisztériumának pályázatán elnyert TÁMOP-os támogatásból vásárolt eszközök azon része, melyet 2015 évben 100 %-ban költségként társaságunk elszámolni nem tudott.

A Kft mérlegének főbb gazdasági mutatói

A vagyoni helyzet, eszköz- és tőkeösszetétel alakulása

MEGNEVEZÉS	2014.év		2015.év	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	11.442.691	96,0	11.523.802	96,4
Forgóeszk. aktív időbeli elhat.	474.661	4,0	428.266	3,6
Vagyoni eszközök :	11.917.352	100,0	11.952.068	100,0
Saját tőke	471.823	4,0	436.011	3,6
Idegen tőke	11.445.529	96,0	11.516.057	96,4

Mutató megnevezése

2014.évi

2015.évi

Tőkefeszültségi mutató:

Idegen tőke X 100
Saját tőke

2.425,8

2.641,2

Eladósodottsági mutató:

Kötelezettség X 100
Saját tőke

2.418,8

2.634,1

Saját tőke a befektetett eszközök arányában:

Saját tőke X 100
Befektetett eszközök

4,1

3,8

Működési biztonsági mutató:

<u>Saját tőke + hosszú lejáratú köt. X 100</u> Befektetett eszközök	102,7	102,4
--	-------	-------

Készpénz likviditási mutató:

<u>Likvid pénzeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettség	109,8	97,1
--	-------	------

Likviditási gyorsráta:

<u>Pénzeszk. + értékpapírok + követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	333,5	318,1
---	-------	-------

Likviditási mutató:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Kötelezettségek	4,2	3,7
---	-----	-----

Likviditási ráta:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	356,0	343,7
--	-------	-------

Követeléseken kívüli forgóeszközök és
a rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Forgóeszközök – követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	132,3	122,7
--	-------	-------

Követelések és rövid lejáratú
kötelezettségek aránya:

<u>Követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	223,7	221,0
--	-------	-------

A Kft eredménykimutatásának főbb mutatói

Mutató megnevezése	2014.évi	2015.évi
<u>Tőkearányos eredmény:</u>		
<u>Üzemi eredmény X 100</u> Saját tőke	-	-
<u>Tőkearányos vállalkozási eredmény:</u>		
<u>Vállalkozási eredmény X 100</u> Saját tőke	-	-
<u>Árbevétel arányos üzleti eredmény:</u>		
<u>Üzleti eredmény X 100</u> Értékesítés nettó árbevétele	-	-
<u>Árbevétel arányos vállalkozási eredmény:</u>		
<u>Vállalkozási eredmény X 100</u> Értékesítés nettó árbevétele	-	-
<u>Eszközök megtérülési mutatója:</u>		
<u>Értékesítés nettó árbevétele X 100</u> Eszközök összesen	9,0	9,5

Értékesítés alakulása

	2014.évi	2015.évi	Index
Tevékenység megnevezése	eFt	eFt	%
Vízszolgáltatás árbevétele	515.284	544.694	105,7
Szennyvízelvezetés, befogadás árbevétele	447.806	469.772	104,9
Engedélyköteles tevékenység bevétele	963.090	1.014.466	105,3
Építőipari tevékenység bev.	73.467	83.943	114,3
Egyéb tevékenység bevétele	30.865	37.559	121,7
Összes nettó árbevétel	1.067.422	1.135.968	106,4

Az alaptevékenység bevételeinek alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

- A vízértékesítés mennyisége a bázis évhez viszonyítva 5,6 %-kal nőtt. Ezen belül a lakosság felé való értékesítés 3,2 %-kal, míg a közületi fogyasztás 11,5 %-kal nőtt. A megnövekedett fogyasztás nagy mértékben a rendkívüli időjárásnak köszönhető. Közületnél annak is köszönhető, hogy az eddig saját vizet használó nagyobb felhasználó rácsatlakozott hálózatunkra. A fogyasztás növekedése az előző évhez viszonyítva 5,7 %-os árbevétel növekedést eredményezett.
- Az elvezetett szennyvíz mennyisége 4 %-kal növekedett. A lakossági fogyasztás 2,7 %-kal, míg a közületi fogyasztás 6,9 %-kal nőtt. A fogyasztás növekedésnek köszönhetően 4,9 %-os árbevétel növekedés keletkezett a szennyvízágon.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek bevételeire ható tényezők

- Az építőipari tevékenység bevétele 14,3 %-kal nőtt a bázis évhez viszonyítva. A 2015-ben egy nagyobb és több kisebb építőipari munkában vett részt társaságunk, a tulajdonos önkormányzatok jóvoltából. Ennek köszönhetően valamivel nagyobb árbevételt sikerült elérnünk, mint az előző évben.
- Az egyéb tevékenységek bevétele nem jelentős, annak hatása az összes árbevételben is elhanyagolható. Az árbevétel növekedése 21,7 %-os.

<u>Az egyéb bevételek értéke:</u>	43.600 eFt lett
ebből: Értékesített immat.javak, tárgyi esz.árbev.	394 eFt
Leírt, behajthatatlan köv.befoly összeg	5.766 eFt
követelések kiegy.m. ért.veszt. v.írás	6.559 eFt
foglalkoztatási alaptól kapott támogatás	6.787 eFt
káresemények térítése	1.186 eFt
egyéb költség térítések	1.614 eFt
/ bérletjegyek tér., perköltség tér., stb. /	
késedelmi kamat, bírság, kötbér	331 eFt
Vízterhelési díj bevétele eFt	20.963 eFt

A saját vállalkozásban végzett beruházások értéke: 60.669 eFt lett.

Az anyagköltség az előző évhez képest 4,6 %-kal csökkent. A költség csökkenés a felhasznált anyagok körét érinti, valamint kis mértékben - az árak csökkenése miatt - csökkent az üzemanyag költség is.

Az igénybe vett szolgáltatás 23,5 %-kal nőtt az előző évhez képest.

Az egyéb szolgáltatások értéke minimális mértékben 0,2 %-kal nőtt.

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

A közvetített szolgáltatások értéke az előző évihez képest 210,1 %-kal nőtt, de ez még így sem meghatározó a költségek között.

2015-ben társaságunk béremelést nem hajtott végre, csak a kötelező minimálbért emelte meg az érintett dolgozók esetében. Az alkalmazott állományi létszám 2 fővel csökkent. A költségek teljes körű visszafogása jellemző erre a területre. Dolgozóink a havi béren kívül egyéb kiegészítésben nem részesültek. Ennek következtében a bérköltség az előző évi szinten maradt.

A bérjárulék az előző évhez viszonyítva minimális mértékben csökkent, melyet a különböző kedvezmények befolyásolnak. A csökkenés mértéke 4,9 %.

A személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke az előző évhez képest nem változott. A KFT cafetéria keretét biztosít dolgozóinak. A keretösszeg az előző évvel megegyező.

Egyéb ráfordítások értéke:

174.285 eFt

Ebből:

Behajthatatlan követelés leírása	12.824 eFt
Követelések értékvesztése	23.556 eFt
Önkormányzati adók	1.529 eFt
Káreseményekkel kapcs.ráfordítás	1.326 eFt
Késedelmi kamatok, bírságok	305 eFt
Vízterhelési díj	20.963 eFt
Innovációs járulék	2.407 eFt
Egyéb ráfordítás	70 eFt
Cégautó adó	330 eFt
Bírság	672 eFt
Közmű vezeték adója	109.145 eFt
T.eszköz terven felüli écs	1.158 eFt

2014. évben az egyéb ráfordítás 11,1 %-kal emelkedett az előző évhez képest. A növekedés oka az, hogy az előző évtől eltérően társaságunk élt a számviteli politikában leírtakkal, mely szerint a 360 napon túli kintlévőségre 100 % értékvesztést számolhatunk el. Ez alapján a 25 %-on felül további 40 % értékvesztést könyveltünk le az éven túli tartozások után.

Az üzleti tevékenység eredményének összetevői:

Tevékenység megnevezése	2014.évi eFt	2015.évi eFt
Ivóvíz szolgáltatás eredménye	-86.814	-46.875
Szennyvízelvezetés eredménye	-251.560	-258.942
Egyéb tevékenység eredménye	48.527	11.368
Összesen:	-289.847	-294.449

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 2015-ben is lehetősége volt a cégnek arra, hogy átmeneti szabad pénzeszközeit lekösse, csakúgy mint a bázis időszakban. Ebből kifolyólag 706 eFt kamatbevétel realizálódott. Kamatjellegű ráfordításként nem volt, így a pénzügyi műveletek eredménye is 706 eFt lett.

A rendkívüli bevétel összege 258.191 eFt, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Passzív időbeli elhatárolás feloldása innovációs díjból és vízterhelési díjból megvalósult beruházás után 3.209 eFt.
- A vagyonkezelési szerződésből eredő kötelezettségünkhöz kapcsolódóan az önkormányzatok 254.982 eFt-ot kötelezettséget engedtek el a szolgáltatási árban meg nem térülő értékcsökkenés összegével megegyezően.

A rendkívüli ráfordítás a közhasznú alapítványoknak nyújtott támogatásból ered, értéke 260 eFt volt.

Rendkívüli bevétel és ráfordítások különbözeteként a rendkívüli eredmény 257.931 eFt-ban realizálódott.

A pénzügyi műveletek 706 eFt és a rendkívüli tevékenységek 257.931 eFt eredményével az üzleti tevékenység eredménye – 35.812 eFt adózás előtti eredményt hozott.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

➤ Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 7.§ (1) d)	336.629 eFt
➤ Munkanélküli fogl. esetén fiz.szoc.hj.adó (Tao. tv. 7 § (1) j)	510 eFt
➤ Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés (Tao.tv. 7.§ (1) n)	6.559 eFt
➤ Az Art-ban előírt jogköv.elengedett, bevételként elszámolt összege (Tao.tv.7.§ (1)r)	961 eFt

Összesen:

344.659 eFt

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

➤ a számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 8.§ (1) b)	336.629 eFt
➤ Nem a váll.tev.kapcs.költség,ráford. (Tao. 8§. (1)d)	260 eFt
➤ jogerős határozatban megállapított bírság (Tao.tv. 8.§. (1) e)	977 eFt
➤ adóévben követelésre elszámolt értékvesztés (Tao.tv. 8.§ (1) gy)	23.556 eFt
Összesen:	361.422 eFt

Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény	- 35.812 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	344.659 eFt
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	361.422 eFt
Adóalap	-19.049 eFt
Társasági adó (elvárt adó)	0 eFt
Különadó	
-	

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: - 35.812 eFt

Társaságunk a több éve tartó vesztesége évvárás miatt az elvárt adót nem fizette meg.

A Kft 2016. május 10-ei taggyűlése az 2015. évi mérleget és eredmény kimutatást jóváhagyta.

Tájékoztató adatok

A Kft tevékenységét a taggyűlés által megválasztott ügyvezető igazgató irányítja.

Jövedelme 2015. évben: 10.716 eFt

A gazdasági tevékenységet felügyelő bizottság létszáma: 3 fő
2015.évi tiszteletdíjuk összege: 780 eFt

A Kft átlagos állományi létszáma és 2015. évben bérként költségként elszámolt jövedelme - az ügyvezető jövedelmével együtt - az alábbiak szerint alakult:

<u>Állomány csoportok</u>	<u>Létszám</u>	
<u>Kereset</u>		
Fizikai foglalkozásúak	126 fő	210.664 eFt
Szellemi foglalkozásúak	30 fő	68.057 eFt
Foglalkoztatott nyugdíjas	9 fő	26.596 eFt
Összesen:	165 fő	305.317 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések jogcímei:

Reprezentációs költség	462 eFt
Betegszabadságra járó jövedelem	3.077 eFt
Kft-t terhelő táppénz összege	1.304 eFt
Önkéntes nyugdíjpénztári befizetések	2.895 eFt
Étkezési hozzájárulás	15.059 eFt
Ajándék utalvány	15.802 eFt
Gk. használati díj	2.775 eFt
Bérletjegyek térítése	2.944 eFt
Járadék és egyéb személyi jell.kifiz.	442 eFt
Természetbeni juttatás és Szja vonzata	345 eFt
Beiskolázási segély	595 eFt
Munkába járás költség térítése	910 eFt
Eü.pénztári befizetések	1.553 eFt
SZÉP kártya	1.987 eFt
Term.juttatás 16 % adója	7.219 eFt
Kifizetett segély	150 eFt
Összesen:	57.519 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 árbevételt 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 számlánként 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 tőkéen belül a tőketartalékként kimutatott tőkeelem közvetlen költség arányában került szétosztásra az egyes ágazatok között.
- Kötelezettségek esetében a hosszú lejáratú kötelezettségeken belül az átadott víziközmű vagyon került kimutatásra, a tényleges besorolásnak megfelelően.

CASH FLOW KIMUTATÁS 2015. év

Statisztikai számjel: 11064208360011305
kimutatás

Cash flow

Cégjegyzék száma: 05-09-002410
(év/hó/nap)

Beszámolási időszak: 2015.01.01.- 2015.12.31.

Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság
adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	255.335	311.730
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-40.282	-35.812
02.	Elszámolt amortizáció +	318.467	335.471
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	-24.996	16.997
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-		
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		394
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	11.836	-6.175
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	1.601	-3.009
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-15.047	2.449
09.	Vevőkövetelés változása +/-	-6.170	6.679
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	11.223	-1.592
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	1.464	-1.522
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-2.761	-2.150
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-54.774	-81.426
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-54.774	-81.426
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-235.321	-256.137
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	12.607	2.313
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-165	-260
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	-247.763	-258.190
IV.	Pénzeszközök változása	-34.760	-25.833

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2016. május 10.

Lakatos István
igazgató



Statisztikai számjel:11064208360011305 Céglégyzék száma: 05-09-002410 Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság					
Mérleg „A” Beszámolási időszak: 2015.01.01.- 2015.12.31.(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)	2.320.395	9.191.029	12.378	11.523.802
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	5.608	8.104	351	14.063
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	21	31	5	57
06.	4. Szellemi termékek	5.587	8.073	346	14.006
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	2.314.787	9.182.925	12.027	11.509.739
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2.194.630	8.927.754	9.578	11.131.962
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	97.314	242.907	945	341.166
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	8.654	12.076	1.504	22.234
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások	14.189	188		14.377
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)				
19.	1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban				
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló 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 értékhelyesbítése				
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK (28+35+43+49 sorok)	210.573	182.247	33.283	426.103
28.	I. KÉSZLETEK (29-34 sorok)	15.401	14.060	2.241	31.702
29.	1. Anyagok	15.401	14.060	2.239	31.700
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				
31.	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok				
32.	4. Késztermékek				
33.	5. Árúk			2	2
34.	6. Készletekre adott előlegek				

35.	II. KÖVETELÉSEK (36-42 sorok)	137.429	118.391	18.156	273.976
36.	1. Követelések áruszállításból	133.901		17.808	267.058
37.	2. Követelések kapcsoló vállalkozásokkal szemben		115.349		
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				
39.	4. Váltókövetelések				
40.	5. Egyéb követelések	3.528	3.042	348	6.918
41.	6. Követelések értékelési különbözete				
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48 sorok)				
44.	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban				
45.	2. Egyéb részesedés				
46.	3. Saját részvények, saját üzletészek				
47.	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete				
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51 sorok)	57.743	49.796	12.886	120.425
50.	1. Pénztár, csekkek	354	306	79	739
51.	2. Bankbetétek	57.389	49.490	12.807	119.686
52.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53-55 sorok)	1.063	960	140	2.163
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	455	6	1	462
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	608	954	139	1.701
55.	3. Halasztott ráfordítások				
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+27+52 sorok)	2.532.031	9.374.236	45.801	11.952.068

Keltezés: Sátorajaujhely, 2016. március 31.



Statistikai számjel: 11064208360011305

Mérleg „A”

Cégjegyzék száma: 05-09-002410

Beszámolási időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.

Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok eft-ban

Sort- 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)	108.008	225.177	102.826	436.011
58.	I. JEGYZETT TŐKE	11.942	44.212	216	56.370
59.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
61.	III. TŐKETARTALÉK	170.102	245.800	42.594	458.496
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-57.407	-34.178	48.542	-43.043
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66 sorok)				
65.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka				
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-16.629	-30.657	11.474	-35.812
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)	2.319.373	9.155.061	10.368	11.484.802
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sorok)				
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattal 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)	2.271.410	9.089.403		11.360.813
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	3.000			3.000
79.	2. Átváltoztatható kötvények				
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben				
84.	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2.268.410	9.089.403		11.357.813
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sorok)	47.963	65.658	10.368	123.989
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények				
89.	2. Rövid lejáratú hitelek				

90.	3. Vevőktől kapott előlegek	1.358	1.167		2.525
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	14.287	20.645	3.578	38.510
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	32.318	43.846	6.790	82.954
96.	9. Kötelezettségek értékesítési különbözete				
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékesítési különbözete				
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101 sorok)	15.113	16.039	103	31.255
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	316	457	79	852
101.	3. Halasztott bevételek	14.797	15.582	24	30.403
102.	H. Szétválasztási különbözet	89.537	-22.041	-67.496	
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+95 sorok)	2.532.031	9.374.236	45.801	11.952.068

Keltezés: Sátoraljaiújhely, 2016. március 31.

.....

aláírás


Statisztikai számmel:11064208360011305					
Cégjegyzék száma: 05-09-002410					
Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság					
Eredménykimutatás (Összköltség) „A”					
Beszámolási időszak: 2015.01.01.- 2015.12.31. (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.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	544.694	469.772	121.502	1.135.968
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	544.694	469.772	121.502	1.135968
0	Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)		0		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	35.946	24.459	264	60.666
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (#03+04)	35.946	24.459	264	60.666
III.	Egyéb bevételek	15.307	27.551	742	43.600
	ebből: visszatart értékesztés	3.426	2.954	179	6.555
05.	Anyagköltség	144.936	145.640	37.720	328.296
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	81.286	80.073	31.269	192.628
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	33.554	14.974	715	49.243
08.	Eladott árak beszerzési értéke			179	179
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			5.136	5136
IV.	Anyagiellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	259.776	240.687	75.019	575.487
10.	Béreköltség	154.650	128.451	22.996	306.097
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	30.259	25.417	1.843	57.519
12.	Béjárulékok	42.260	37.465	6.107	85.832
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	227.169	191.333	30.946	449.444
VI.	Értékesítőkpenési leírás	71.507	262.755	1.209	335.471
VII.	Egyéb ráfordítások	84.370	85.949	3.966	174.287
	Ebből: értékesztés	11.098	9.568	2.890	23.555
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (#2+III-IV-V-VI-VII)	-46.875	-258.942	11.368	-294.444
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	338	292	76	706
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
	Ebből: értékesítési különbözet				

VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	338	292	76	706
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásól kapott				
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
	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)	0	0	0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	338	292	76	706
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (#A#B)	-46.537	-258.650	11.444	-293.743
X.	Rendkívüli bevételek	30.033	228.100	58	258.191
XI.	Rendkívüli ráfordítások	125	107	28	260
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	29.908	227.993	30	257.931
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (#C#D)	-16.629	-30.657	11.474	-35.812
XII.	Adófizetési kötelezettség	0			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (#E-XII)	-16.629	-30.657	11.474	-35.812
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (#F+22-23)	-16.629	-30.657	11.474	-35.812

Keltezés: Sátorajjájhely, 2016. március 31.



ÜZLETI JELENTÉS

Sátoraljaújhely, 2016. május 10.

Lakatos István
Ügyvezető igazgató



A 2015. évről készült üzleti jelentés a társaság ügyvezető igazgatójánál került letétbe helyezésre, így az ott tekinthető meg.