

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

ZEMPLÉNI VÍZMŰ KFT SÁTORALJAÚJHELY

2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sátoraljaújhely 2017. május 2.

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-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. Pácin Önkormányzata
23. Pálháza Önkormányzata
24. Révleányvár Önkormányzata
25. Ricse Önkormányzata
26. Sáropatak 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. Sárazsadány 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 2016. 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 2016. évi nettó árbevétel 1.091.018 eFt, melynek 49,95%-a vízértékesítésből, 43,73 %-a szennyvízelvezetésből, 6,32 %-a egyéb tevékenységből származik.

A Kft 2016. évi tevékenységének 93,68 %-át a közüzemi szolgáltatási 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 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: 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.

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
3950 Comenius u. 5.
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	
MEGNEVEZÉS	ért.jogok	cégérték	termékek	fejlesztés	átszerv.	ÖSSZESEN
				aktivált	aktivált	
				értéke	értéke	
Bruttó érték január 1-jén	215	-	46.393	-	1.600	48.208
Növekedés	-	-	236	-	-	236
Csökkenés	-	-	-	-	-	-
Bruttó érték dec. 31-én	215	-	46.629	-	1.600	48.444
Halmozott écs. jan. 1-jén	158	-	32.387	-	1.600	34.145
Écs. növekedés	19	-	7.890	-	-	7.909
Écs. Csökkenés	-	-	-	-	-	-
Terven felüli écs.	-	-	-	-	-	-
Halmozott écs. dec. 31-én	177	-	40.277	-	1.600	42.054
Nettó érték dec. 32-én	38	-	6.352	-	-	6.390

TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berend. gépek	Egyéb berend. felszerelések járművek	Beruházások	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	11.838.021	716.502	285.373	14.377	12.854.273
Növekedés	33.440	34.373	5.939	83.864	157.616
Csökkenés	890	-	827	73.751	75.468
Bruttó érték dec. 31-én	11.870.571	750.875	290.485	24.490	12.936.421
Halmozott écs. jan. 1-jén	706.059	375.336	263.139	-	1.344.535
Écs. növekedés	237.785	98.209	7.472	-	343.466
Écs. csökkenés	890	-	827	-	1.717
Terven felüli écs.	822	-	-	-	822
Halmozott écs. dec. 31-én	743.776	473.545	269.784	-	1.687.105
Nettó érték dec. 31-én	10.926.795	277.330	20.701	24.490	11.249.316

VAGYONKEZELÉSRE ÁTVETT ESZKÖZÖK
(Összes tárgyi eszközök közül kiemelve)

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Összesen
Bruttó érték január 1-jén	11.700.180	469.604	12.169.784
Növekedés	33.440	2.199	35.639
Csökkenés	890	-	890
Bruttó érték dec. 31-én	11.732.730	471.803	12.204.533
Halmazott écs. jan. 1-jén	671.321	183.846	855.167
Écs. növekedés	234.812	77.181	311.993
Écs. csökkenés	890	-	890
Terven felüli écs.	822	-	822
Halmazott écs. dec. 3-én	906.065	261.027	1.167.092
Nettó érték dec. 31-én	10.826.665	210.776	11.037.441

Készletek:

Záró érték	2015. évi	2016. évi	Index
Anyagok	31.700 eFt	30.005 eFt	94,65 %
Áruk	2 eFt	2 eFt	100,00 %
Összesen:	31.702 eFt	30.007 eFt	94,65 %

2016. évben a raktárkészletnél minimális, 5,35 %-os csökkenés 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	2015.évi	2016.évi	Index
Köv.szolgáltatás nyújtásból	267.058 eFt	240.913 eFt	90,21 %
Egyéb követelések	6.918 eFt	8.506 eFt	122,95 %
Összesen:	273.976 eFt	249.419 eFt	91,04 %

Vevőállomány megoszlása	2015.évi	2016.évi	Index
Közületi	76.174 eFt	61.716 eFt	81,02 %
Lakossági	173.076 eFt	166.775 eFt	96,36 %
Egyéb vevők	17.808 eFt	12.422 eFt	69,76 %

A közületi vevőállomány 18,98 %-kal, míg a lakossági vevőállomány 3,64 %-kal csökkent a bázisévhez viszonyítva. Az egyéb vevők esetében 30,24 %-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 17.387 eFt értékvesztés került elszámolásra és ezzel szemben 25.630 eFt értékvesztés visszairást könyveltünk le.

A közületi vevőállomány esetében a december hónapban 7 mFt-tal kevesebb árbevétel került kiszámlázva, mint az előző év hasonló időszakában. Az önkormányzati és állami szféra elmaradása minimálisra csökkent az előző évhez viszonyítva.

2016. évben 13.316 eFt-ot írtunk le behajthatatlan követelés címen, mely magába foglalja az éven túli követelés 20 %-át is, melyet a Társasági adótörvény is behajthatatlannak minősít. Ebből az összegből véglegesnek 11.065 eFt tekinthető.

Folyamatosan nagy gondot fordítunk a kintlévőségek behajtására. A lakossági felhasználóknál 3,64 %-os állomány csökkenés tapasztalható, mely a hitelezési veszteségként leírt tartozásoknak, valamint a határidőn belüli számlák fizetési hajlandóságának köszönhető. Az éven túli tartozást felhalmozó felhasználók, - akik fizetési hajlandóságuk nagyon alacsony -, 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	2015.évi		2016.évi	
	eFt	megoszlás	eFt	megoszlás
Vevőállomány	308.257	100,00 %	271.342	100.00 %
ebből: 90 napon túli	16.762	5,44 %	12.995	4,79 %
180 napon túli	16.350	5,30 %	14.683	5,41 %
360 napon túli	48.462	15,72 %	35.310	13,01 %
Határidőn túli összesen:	81.574	26,46 %	62.988	23,21 %

Határidőn túli kintlévőségek megoszlása értékesítési irányonként:

	2015.évi /eFt-ban/			2016. évi /eFt-ban/			index
	összesen	közületi	lakossági	összesen	közületi	lakossági	összesen
90 napon túli	16.762	6.549	10.213	12.995	5.600	7.395	77,53 %
180 napon túli	16.350	5.582	10.768	14.683	7.385	7.298	89,80 %
360 napon túli	48.462	12.808	35.654	35.310	11.092	24.218	72,86 %
Összesen:	81.574	24.939	56.635	62.988	24.077	38.911	77,22 %

A határidőn túli kintlévőség összességében 22,78 %-kal csökkent. Az éven túli tartozás csökkenése az elszámolt hitelezési veszteségnek tudható be, mely lakosság esetében 9.149 eFt, közület esetében 1.916 eFt.

Határidőn túli csökkenés mind a közületi mind a lakossági felhasználók esetében megfigyelhető. A közületi 180 napon túli tartozás nagy része az állami és önkormányzati kötődésű felhasználók tartozásából tevődik össze.

Egyéb követelések:

	2015.évi	2016.évi
Adott előlegek	4.509 eFt	4.585 eFt
Adóelőleg	2.150 eFt	3.508 eFt
TB kiutalási igény	259 eFt	413 eFt
Összesen:	6.918 eFt	8.506 eFt

Aktív időbeli elhatárolás :

	2015.évi	2016.évi
Előfizetési díjak	27 eFt	20 eFt
Biztosítás	1.357 eFt	225 eFt
Útdíj	170 eFt	171 eFt
Egyéb szolgáltatás	58 eFt	11 eFt
Telefondíj	89 eFt	-
Hirdetési ktg.	-	38 eFt
Összesen:	1.701 eFt	465 eFt
Kamat	14 eFt	-
Kártérítés árbevétele	448 eFt	-
Összesen:	462 eFt	-
Mindösszesen:	2.163 eFt	465 eFt

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2015.évi /eFt-ban/	2016.évi /eFt-ban/	Index
Jegyzett tőke	56.370	56.370	100,00 %
Tőketartalék	458.496	458.496	100,00 %
Eredménytartalék	-43.043	- 78.855	
Mérleg szerinti eredmény	-35.812	- 41.438	
Összesen:	436.011	394.572	90,50 %

Tőketartalék összetétele:

	2015.évi /eFt-ban/	2016.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	2015. évi/eFt-ban/	2016. évi/eFt-ban/	Index
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	3.000	3.000	100,00 %
Alapítókkal szemben fennálló	11.357.813	11.095.601	97,69 %

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 tárgyévi kötelezettségként tartjuk nyilván. 2016-ban a csökkenés oka az, hogy a tulajdonosok a kötelezettség nagy részét, - mely az értékcsökkenés révén árba beépítésre nem került – elengedik. Az önkormányzatok által elengedett kötelezettség összege: 262.212 eFt.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2015.évi/eFt-ban/	2016.évi/eFt-ban/	Index
Vevőktől kapott előlegek	2.525	3.113	123,3 %
Kötelezettségek áruszállításból	38.510	31.959	83,0 %
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:			
- költségvetési bef. kötelezettség	64.420	60.829	94,4 %
- jövedelem kifizetési köt.	13.334	14.014	105,1 %
- központi alapokra befizetési köt.	5.200	9.397	180,7 %
- egyéb kötelezettség	-	79	
Összesen:	123.989	119.391	96,3 %

A szállítói kötelezettség az előző évhez viszonyítva 17 %-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. Egyéb kötelezettségként került kimutatásra a felhasználók által megtérített, - a végrehajtás részét képező - ügyvédi díj, ügyvéd részére általunk még ki nem fizetett összege .

Passzív időbeli elhatárolás:

Megnevezés	2015.évi /eFt-ban/	2016.évi /eFt-ban/
Vissza nem térítendő fejl.hozzájárulás	15.854	14.762
Körny.terh.díj támogatás elhatárolása	13.750	12.424
Innovációs díj támogatás elhatárolása	262	-
Eszközbeszerzésre kapott támogatás	536	447
Egyéb költségek :		
-közvetített szolg.	230	-
-gázdíj	196	393
-munkába járás ktg.tér.	65	95
-saját gk.használat	74	83
-áramdíj	288	182
-biztosítás	-	799
-telefondíj	-	236
-szemétdíj	-	63
-bérmunkadíj	-	1.574
-vízkészlet haszn.jár.	-	7
Egyéb bevételek		
-bértámogatás	-	285
Összesen:	31.255	31.350

A vállalkozások és vállalkozók által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 2.023 eFt. Feloldásra került a rendszerfüggetlen víziközmű után elszámolt értékcsökkenést figyelembe véve 3.115 eFt.

Környezetterhelési díj terhére elszámolt beruházás nem volt, a visszaírt értékcsökkenés összege 1.326 eFt.

Innovációs díj terhére visszaírt értékcsökkenés összege 262 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	2015.év		2016.év	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	11.523.802	96,4	11.255.706	96,7
Forgóeszk. aktív időbeli elhat.	428.266	3,6	388.209	3,3
Vagyoni eszközök :	11.952.068	100,0	11.643.915	100,0 %
Saját tőke	436.011	3,6	394.573	3,4
Idegen tőke	11.516.057	96,4	11.249.342	96,6

Mutató megnevezése

2015.évi

2016.évi

Tőkefeszültségi mutató:

$$\frac{\text{Idegen tőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$$

2.641,2

2.851,0

Eladósodottsági mutató:

$$\frac{\text{Kötelezettség} \times 100}{\text{Saját tőke}}$$

2.634,1

2.812,8

Saját tőke a befektetett eszközök arányában:

$$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$$

3,8

3,5

Működési biztonsági mutató:

<u>Saját tőke + hosszú lejáratú köt. X 100</u> Befektetett eszközök	102,4	102,1
--	-------	-------

Készpénz likviditási mutató:

<u>Likvid pénzeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettség	97,1	90,7
--	------	------

Likviditási gyorsráta:

<u>Pénzeszk. + értékpapírok + követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	318,1	299,6
---	-------	-------

Likviditási mutató:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Kötelezettségek	3,7	3,5
---	-----	-----

Likviditási ráta:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	343,7	324,8
--	-------	-------

Követeléseken kívüli forgóeszközök és
a rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Forgóeszközök – követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	122,7	115,9
--	-------	-------

Követelések és rövid lejáratú
kötelezettségek aránya:

<u>Követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	221,0	208,9
--	-------	-------

A Kft eredménykimutatásának főbb mutatói

Mutató megnevezése	2015.évi	2016.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	9,5	9,4

Értékesítés alakulása

	2015.évi	2016.évi	Index
Tevékenység megnevezése	eFt	eFt	%
Vízszolgáltatás árbevétele	544.694	544.981	100,0
Szennyvízelvezetés, befogadás árbevétele	469.772	477.079	101,6
Engedélyköteles tevékenység bevétele	1.014.466	1.022.060	100,7
Építőipari tevékenység bev.	83.943	31.727	37,8
Egyéb tevékenység bevétele	37.559	37.231	99,1
Összes nettó árbevétel	1.135.968	1.091.018	96,0

Az alaptevékenység bevételeinek alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

- A vízértékesítés mennyisége a bázis évhez viszonyítva 0,2 %-kal csökkent. Ezen belül a lakosság felé való értékesítés 0,6 %-kal csökkent, míg a közületi fogyasztás 0,6 %-kal nőtt. A fogyasztás stagnálás következtében az árbevétel az előző év szintjén maradt.
- Az elvezetett szennyvíz mennyisége 0,3%-kal csökkent. A lakossági fogyasztás 0,3 %-kal, míg a közületi fogyasztás 0,4 %-kal csökkent. Az árbevétel a fogyasztás csökkenése ellenére nőtt, tekintettel arra, hogy a vízterhelési díjat az ár tartalmazza. 2016. évre vonatkozóan a vízterhelési díj 7 mFt-tal lett kevesebb, mint az előző év. Ennyivel kevesebb került átvezetésre az egyéb bevételek közé.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek bevételeire ható tényezők

- Az építőipari tevékenység bevétele 62,2 %-kal csökkent a bázis évhez viszonyítva. A 2016-ben nagyobb építőipari munkában nem vett részt társaságunk.
- Az egyéb tevékenységek bevétele nem jelentős, annak hatása az összes árbevételben is elhanyagolható. Az árbevétel csökkenés 0,9%-os.

Az egyéb bevételek értéke: 322.339 eFt lett

ebből:

Leírt, behajthatatlan köv.befoly összeg	6.678 eFt
követelések kiegy.m. ért.veszt. v.írás	25,630 eFt
foglalkoztatási alaptól kapott támogatás	6.812 eFt
káresemények térítése	287 eFt
egyéb költség térítések	2.181 eFt
/ bérletjegyek tér., üz.a.megtak, stb. /	
késedelmi kamat, bírság, kötbér	207 eFt
kerekítési különbözet	32 eFt
Vízterhelési díj bevétele eFt	13.596 eFt

korábban rendkívüli bevételként kimutatott tételek:

passzív időbeli elhatárolás feloldása miatt	
(fejlesztési tám., vízterhelés, innováció)	4.703 eFt
elengedett kötelezettség (tulajdonosok részéről)	262.213 eFt

A saját vállalkozásban végzett beruházások értéke: 72.388 eFt lett.

Az anyagköltség az előző évhez képest 3,7 %-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 7,1 %-kal csökkent az előző évhez képest.

Igénybe vett szolgáltatások értéke: 178.988 eFt

Utazási, kiküldetési és száll. költség	12 eFt
Fuvarozás, szállítás, rakodás ktg.	4.174 eFt
Bérleti díjak	861 eFt
Tárgyi eszköz fenntartási díjak	60.661 eFt
Postaköltség	40.459 eFt
Hirdetés, reklám	321 eFt
Oktatás, továbbképzési ktg.	644 eFt
Napilapok, folyóiratok, szakkönyvek ktg.	273 eFt
Eü. szolgáltatás díja	960 eFt
Kölcsönzési díj	117 eFt
Bérmunkadíj	24.435 eFt
Vízvizsgálati díj	7.947 eFt
Jogi személynek fiz. tagsági díjak	1.138 eFt
Könyvvizsgálat díja	1.680 eFt
Igénybe vett egyéb szolgáltatás	35.306 eFt

Az egyéb szolgáltatások értéke minimális mértékben 14,9 %-kal nőtt, mely a megnövekedett vízkészlet használati járulék fizetéséből ered.

Egyéb szolgáltatás értéke:	56.585 eFt
Illetékek, hatósági díjak	27.711 eFt
Bankköltség	5.006 eFt
Biztosítási díjak	3.613 eFt
Vízkészlet használati díj	20.255 eFt

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

A közvetített szolgáltatások értéke az előző évihez képest 29 %-kal csökkent, de ez az összeg nem meghatározó a költségek között.

2016-ben társaságunk béremelést nem hajtott végre, csak a kötelező minimálbért emelte meg az érintett dolgozók esetében. Az alkalmazott állományi létszám 1 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 1,4 %.

A személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke az előző évhez képest 19,8 %-kal nőtt. Ennek oka, hogy a társaság alkalmi munkavállalókat alkalmazott. A KFT cafetéria keretet biztosít dolgozóinak. A keretösszeg az előző évvel megegyező.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 4,7 %-kal nőtt.

Egyéb ráfordítások értéke: 161.565 eFt

Ebből:

Behajthatatlan követelés leírása	13.316 eFt
Követelések értékvesztése	17.387 eFt
Önkormányzati adók	1.515 eFt
Káreseményekkel kapcs.ráfordítás	818 eFt
Késedelmi kamatok, bírságok	279 eFt
Vízterhelési díj	13.596 eFt
Innovációs járulék	2.313 eFt
Egyéb ráfordítás	131 eFt
Cégautó adó	96 eFt
víz-, szennyvízbírság	978 eFt
Közmű vezeték adója	110.064 eFt
T.eszköz terven felüli écs	822 eFt
korábban rendkívüli ráfordításként kimutatott: adomány	250 eFt

2016. évben az egyéb ráfordítás 7,4 %-kal csökkent ez előző évhez képest. Csökkenés a vízterhelési díjnál és az értékvesztésnél tapasztalható. Terven felüli értékcsökkenés a víziközmű-eszközök felújítása kapcsán selejtezésre került eszközökhöz kapcsolódik.

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegét társaságunk 200 mFt-ban, vagy a feletti összegben állapította meg. Jelen beszámolóban kivételes nagyságú bevételnek minősül a tulajdonosok által elengedett kötelezettség mértéke, mely 262.213 eFt.

Kivételes nagyságú költségek, ráfordítások: nemleges.

Az üzleti tevékenység eredményének összetevői:

Tevékenység megnevezése	2015.évi eFt	2016.évi eFt
Ivóvíz szolgáltatás eredménye	-16.967	-48.520
Szennyvízelvezetés eredménye	-30.949	-24.090
Egyéb tevékenység eredménye	11.398	30.901
Összesen:	-36.518	-41.709

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

Társaságunk 2016-ban az átmeneti szabad pénzeszköze után 271 eFt kamatbevételt könyvelt le. Kamatjellegű ráfordításként nem volt, így a pénzügyi műveletek eredménye is 271 eFt lett.

A pénzügyi műveletek 271 eFt eredményével az üzleti tevékenység eredménye -41.438 eFt adózás előtti eredményt hozott.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

➤ Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 7.§ (1) d)	352.197 eFt
➤ Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés (Tao.tv. 7.§ (1) n)	25.630 eFt
➤ Az Art-ban előírt jogköv.elengedett, bevételként elszámolt összege (Tao.tv.7.§ (1)r)	1.900 eFt
Összesen:	379.727 eFt

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

➤ a számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 8.§ (1) b)	352.197 eFt
➤ Nem a váll.tev.kapcs.költség,ráford. (Tao. 8§. (1)d)	250 eFt
➤ jogerős határozatban megállapított bírság (Tao.tv. 8.§. (1) e)	1.250 eFt
➤ adóévben követelésre elszámolt értékvesztés (Tao.tv. 8.§ (1) gy)	17.387 eFt
➤ Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés (Tao.tv. 8. § (1) h)	1.146 eFt
Összesen:	372.230 eFt

Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény	- 41.438 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	379.727 eFt
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	372.228 eFt
Adóalap	-48.937 eFt
Társasági adó (elvárt adó)	0 eFt
Különadó	-

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: - 41.438 eFt

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

A Kft 2017. május 02-ai taggyűlése az 2016. évi mérleget és eredmény kimutatást jóváhagyta.

Tájékoztató adatok

A Kft tevékenységét a taggyűlés által megválasztott ügyvezető igazgató irányítja.

Jövedelme 2016. évben: 10.716 eFt

A gazdasági tevékenységet felügyelő bizottság létszáma: 3 fő
2016.évi tiszteletdíjuk összege: 780 eFt

A Kft átlagos állományi létszáma és 2016. évben bérként elszámolt jövedelme - az ügyvezető jövedelmével együtt - az alábbiak szerint alakult:

<u>Állomány csoportok</u>	<u>Létszám</u>	<u>Kereset</u>
Fizikai foglalkozásúak	123 fő	208.461 eFt
Szellemi foglalkozásúak	29 fő	68.826 eFt
Foglalkoztatott nyugdíjas	12 fő	27.168 eFt
Összesen:	164 fő	304.455 eFt

Bérijárlékok:

Szociális hozzájárulási adó	65.379 eFt
Egészségügyi hozzájárulás	9.738 eFt
Szakképzési hozzájárulás	4.496 eFt
Rehabilitációs hozzájárulás	3.665 eFt
Egyszerűsített fogl.hj.	1.375 eFt
Összesen:	84.653 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések jogcímei:

Reprezentációs költség	427 eFt
Betegszabadságra járó jövedelem	3.776 eFt
Kft-t terhelő táppénz összege	1.930 eFt
Önkéntes nyugdíjpénztári befizetések	2.928 eFt
Étkezési hozzájárulás	15.012 eFt
Ajándék utalvány	16.932 eFt
Gk. használati díj	3.693 eFt
Bérletjegyek térítése	2.828 eFt

Járadék és egyéb személyi jell.kifiz.	9.339 eFt
Természetbeni juttatás és Szja vonzata	365 eFt
Beiskolázási segély	546 eFt
Munkába járás költség térítése	1.217 eFt
Eü.pénztári befizetések	1.508 eFt
SZÉP kártya	1.506 eFt
Term.juttatás 15 % adója	6.858 eFt
Kifizetett segély	50 eFt
Összesen:	68.915 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 kelül:

- 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 tőkén 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.

ÜZLETI JELENTÉS

Sátoraljaújhely, 2017. május 02.

Lakatos István
Ügyvezető igazgató

A 2016. évről készült üzleti jelentés a társaság ügyvezető igazgatójánál került letétbe helyezésre, így az ott tekinthető meg.

CASH FLOW KIMUTATÁS
2016. év

Statistikai számjel:11064208360011305		Cash flow	
kimutatás			
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2016.01.01.- 2016.12.31.	
(év/hó/nap)			
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	311.730	325.141
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-35.812	-41.438
02.	Elszámolt amortizáció +	335.471	351.375
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	16.997	-8.243
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	394	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-6.175	-6.551
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-3.009	1.953
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	2.449	95
09.	Vevőkövetelés változása +/-	6.679	26.145
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	-1.592	107
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-1.522	1.698
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-2.150	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-81.426	-83.620
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-81.426	-83.620
15.	Befektetett eszközök eladása +		0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénészköz-változás	-256.137	-253.628
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	2.313	8.835
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-260	-250
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	-258.190	-262.213
IV.	Pénzeszközök változása	-25.833	-12.107

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2017. május 02.

Lakatos István
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel:11064208360011305 Cégjegyzék száma: 05-09-002410 Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság			Mérleg „A” Beszámolási időszak: 2016.01.01.- 2016.12.31.(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)	2.295.217	8.957.546	2.943	11.255.706
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	2.682	3.640	68	6.390
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	16	21	1	38
06.	4. Szellemi termékek	2.666	3.619	67	6.352
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2.292.535	8.953.906	2.875	11.249.316
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2.178.013	8.746.767	2.015	10.926.795
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	80.984	195.977	369	277.330
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	9.048	11.162	491	20.701
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások	24.490			24.490
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)				
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23.	5. Egyéb tartós részesedés				
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak				
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön				
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30+37+46+53 sorok)	197.696	170.606	19.442	387.744
30.	I. KÉSZLETEK (31-36 sorok)	18.134	11.281	592	30.007
31.	1. Anyagok	18.134	11.281	590	30.005

32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
34.	4. Késztermékek				
35.	5. Áruk			2	2
36.	6. Készletekre adott előlegek				
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	125.143	111.687	12.589	249.419
38.	1. Követelések áruszállításból	121.831	106.660	12.422	240.913
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben				
40.	3. Követelés jelentős tulajdoni részesedési visz.lévő vállalkozással szemben				
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				
42.	5. Váltókövetelések				
43.	6. Egyéb követelések	3.312	5.027	167	8.506
44.	7. Követelések értékelési különbözete				
45.	8. Származékos ügyfelek pozitív értékelési különbözete				
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)				
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés				
49.	3. Egyéb részesedés				
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek				
51.	5. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete				
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sorok)	54.419	47.638	6.261	108.318
54.	1. Pénztár, csekkek	278	243	32	553
55.	2. Bankbetétek	54.141	47.395	6.229	107.765
56.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59 sorok)	181	270	14	465
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása				
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	181	270	14	465
59.	3. Halasztott ráfordítások				
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+30+56 sorok)	2.493.094	9.128.422	22.399	11.643.915

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2017. március 31.

.....
aláírás

Statisztikai számjel: 11064208360011305 Cégjegyzék száma: 05-09-002410 Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság			Mérleg „A” Beszámolási időszak: 2016.01.01.-2016.12.31. 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
61.	D SAJÁT TŐKE (58-67 sorok)	78.367	211.547	104.659	394.573
62.	I. JEGYZETT TŐKE	12.070	44.192	108	56.370
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65.	III. TŐKETARTALÉK	188.717	256.161	13.618	458.496
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-74.036	-64.835	60.016	-78.855
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66 sorok)				
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
71.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-48.384	-23.971	30.917	-41.438
72.	E. CÉLTARTALÉKOK (69.-71. sorok)				
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
74.	2. Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre				
75.	3. Egyéb céltartalék				
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86 sorok)	2.295.422	8.918.848	3.722	11.217.992
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sorok)				
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll.szemben				
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85 sorok)	2.240.945	8.857.656	0	11.098.601
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	3.000			3.000
84.	2. Átváltoztatható kötvények				
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	670.540	2.039.693		2.710.233
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1.567.405	6.817.963		8.385.368

91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sorok)	54.477	61.192	3.722	119.391
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				
94.	Ebből: az átváltoztatható kötvények				
95.	2. Rövid lejáratú hitelek				
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	1.087	1.476	550	3.113
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	13.154	17.856	949	31.959
98.	5. Váltótartozások				
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben				
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40.236	41.860	2.223	84.319
103.	10. Kötelezettségek értékesítési különbözete				
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékesítési különbözete				
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101 sorok)	15.784	13.944	1.622	31.350
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	117	159	9	285
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	869	963	1.600	3.432
108.	3. Halasztott bevételek	14.798	12.822	13	27.633
109.	H. Szétválasztási különbözet	103.521	-15.917	-87.604	0
110.	F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N (57+68+72+95 sorok)	2.493.094	9.128.422	22.399	11.643.915

Keltezés: Sátorajáújhely, 2017. március 31.

.....
aláírás

Statisztikai számjel: 11064208360011305		Eredménykimutatás (Összköltség) „A”			
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2016.01.01.- 2016.12.31. (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	544.981	477.079	68.958	1.091.018
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	544.981	477.079	68.958	1.091.018
0	Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)				
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	28.980	43.408	0	72.388
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (#03+04)	28.980	43.408	0	72.388
III.	Egyéb bevételek	51.965	266.558	3.816	322.339
	ebből: visszaírt értékvesztés	12.241	10.716	2.673	25.630
05.	Anyagköltség	152.545	150.979	12.671	316.195
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	79.235	90.869	8.884	178.988
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	40.650	15.701	234	56.585
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			298	298
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			3.645	3.645
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	272.430	257.549	25.732	555.711
10.	Béreköltség	164.952	132.633	7.650	305.235
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	37.956	30.284	675	68.915
12.	Bérfelárulékok	44.237	38.319	2.097	84.653
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	247.145	201.236	10.422	458.803
VI.	Értékcsökkenési leírás	74.673	276.227	475	351.375
VII.	Egyéb ráfordítások	80.198	76.123	5.244	161.565
	Ebből: értékvesztés	7.405	6.483	3.499	17.387
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-48.520	-24.090	30.901	-41.709
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek árfolyamnyereségek)				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	136	119	16	271
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				

17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
	Ebből: értékesítési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	136	119	16	271
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
	Ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	136	119	16	271
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (#A#B)	-48.384	-23.971	30.917	-41.438
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (#C-X)	-48.384	-23.971	30.917	-41.438

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2017. március 31.

.....