

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

ZEMPLÉNI VÍZMŰ KFT SÁTORALJAÚJHELY

2017. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sátoraljaújhely 2018. május 22.

Lakatos István
üzggyvezerő gazgató



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-Bodrogköz-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. Kisrosvág Önkormányzata
17. Kovácsvágás Önkormányzata
18. Lácacséke Önkormányzata
19. Mikóháza Önkormányzata
20. Nagyrosvág 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. Sárazsadány Önkormányzata
- 44. Vilyvitány Önkormányzata
- 45. Füzérkomlós Önkormányzat
- 46. Nyiri Önkormányzata
- 47. Tiszakarád 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 2017. 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 szerződések alapján a vagyonkezelésre átadott eszközöket az önkormányzatok felé fennálló hosszúlejáratú kötelezettségként tartjuk nyilván.

Társaságunk csak saját termelésű vizet értékesít az 55 település fogyasztói felé.

A 2017. évi nettó árbevétel 1.098.658 eFt, melynek 49,48%-a vízértékesítésből, 43,81 %-a szennyvízelvezetésből, 6,71 %-a egyéb tevékenységből származik.

A Kft 2017. évi tevékenységének 93,29 %-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 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.

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 aktívált értéke	átszerv. aktívált értéke
Bruttó érték január 1-jén	215	-	46.629	-	1.600
Növekedés	-	-	4.429	-	-
Csökkenés	-	-	-	-	-
Bruttó érték dec. 31-én	215	-	51.058	-	1.600
					52.873
Halmazott écs. jan. 1-jén	177	-	40.277	-	1.600
Écs. növekedés	13	-	6.167	-	-
Écs. Csökkenés	-	-	-	-	-
Terven felüli écs.	-	-	-	-	-
Halmazott écs. dec. 31-én	190	-	46.444	-	1.600
Nettó érték dec. 32-én	25	-	4.614	-	-
					4.639

Halmazott écs. jan. 1-jén	177	-	40.277	-	1.600	42.054
Écs. növekedés	13	-	6.167	-	-	6.180
Écs. Csökkenés	-	-	-	-	-	-
Terven felüli écs.	-	-	-	-	-	-
Halmazott écs. dec. 31-én	190	-	46.444	-	1.600	48.234
Nettó érték dec. 32-én	25	-	4.614	-	-	4.639

TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berend. gépek	Egyéb berend. felszerelések járművek	Beruházások	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	11.870.570	750.875	290.485	24.490	12.936.420
Növekedés	58.902	22.318	1.704	71.695	154.619
Csökkenés	7.253	3.975	2.249	95.877	109.354
Bruttó érték dec. 31-én	11.922.219	769.218	289.940	308	12.981.685
Halmazott écs. jan. 1-jén	943.775	473.545	269.784	-	1.687.104
Écs. növekedés	238.435	96.726	5.080	-	340.241
Écs. csökkenés	-	-	2.249	-	2.249
Terven felüli écs.	-	-	108	-	108
Halmazott écs. dec. 3-én	1.182.210	570.271	272.723	-	2.025.204
Nettó érték dec. 31-én	10.740.009	198.947	17.217	308	10.956.481

VAGYONKEZELÉSRE ÁTVETT ESZKÖZÖK
(Összes tárgyi eszközök közül kiemelve)

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Összesen
Bruttó érték január 1-jén	11.732.730	471.803	12.204.533
Növekedés	51.649	3.975	55.624
Csökkenés	-	-	-
Bruttó érték dec. 31-én	11.784.379	475.778	12.260.157
Halmazott écs. jan. 1-jén	906.065	261.027	1.167.092
Écs. növekedés	235.464	69.648	305.112
Écs. csökkenés	-	-	-
Terven felüli écs.	-	-	-
Halmazott écs. dec. 3-én	1.141.529	330.675	1.472.204
Nettó érték dec. 31-én	10.642.850	145.103	10.787.953

Készletek:

Záró érték	2016. évi	2017. évi	Index
Anyagok	30.005 eFt	30.250 eFt	100,82 %
Áruk	2 eFt	2 eFt	100,00 %
Összesen:	30.007 eFt	30.252 eFt	100,82 %

2017. évben a raktárkészletnél minimális, 0,82 %-os növekedést 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	2016.évi	2017.évi	Index
Köv.szolgáltatás nyújtásból	240.913 eFt	247.120 eFt	102,58 %
Egyéb követelések	8.506 eFt	5.565 eFt	65,42 %
Összesen:	249.419 eFt	252.685 eFt	101,31 %

Vevőállomány megoszlása	2016.évi	2017.évi	Index
Közületi	61.716 eFt	69.846 eFt	113,17 %
Lakossági	166.775 eFt	169.983 eFt	101,92 %
Egyéb vevők	12.422 eFt	7.291 eFt	58,69 %

A közületi vevőállomány 13,17 %-kal, míg a lakossági vevőállomány 1,92 %-kal nőtt a bázis évhez viszonyítva. Az egyéb vevők esetében 41,31 %-os csökkenés tapasztalható.

Társaságunk az éven túli tartozások után a számviteli politikában lehetőséget biztosító nagyobb mértékű értékvesztést számolt el, a 25 % felett további 50 %-ot. Így összesen 19.375 eFt értékvesztés került elszámolásra és 19.036 eFt értékvesztés visszaírást könyveltünk le.

A közületi vevőállomány növekedés az önkormányzatok fizetési nehézségéből következik.

2017. évben 14.311 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 11.488 eFt tekinthető.

A kintlévőségek behajtására minden évben nagy gondot fordítunk. Ennek ellenére a lakossági felhasználóknál 1,92 %-os állomány növekedés tapasztalható. Annak ellenére növekedett az állomány, hogy 5.484 eFt írtunk le elévülés címén. A közületi állomány szintén növekedést mutat, melynek mértéke 13,17 %.

Tapasztalatunk az, hogy az éven túli tartozást felhalmozó felhasználók, - akiknek fizetési hajlandósága nagyon alacsony -, továbbra sem változtatnak fizetési szokásaikon. Szolgáltatási területünkön nagyon sok mély szegénységben élő felhasználó él. Sokan közülük, ha akarnának sem nagyon tudnának folyamatosan fizetni. Minden felhasználónak, - legyen az védendő, vagy csak egyszerűen rossz körülmények között élő -, lehetőséget biztosítunk részletben történő kiegyenlítésre. Ennek ellenére is az a tapasztalatunk, hogy a részletfizetés sok esetben nem segíti a fizetési morál javulását.

Területünkön emiatt nagyon sok fogyasztónál szűkítő kerül beszerelésre. Ahol közkút van a közelben kizárást alkalmazunk, hogy a felhasználók tartozásának növekedését megakadályozzuk.

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	2016.évi		2017.évi	
	eFt	megoszlás	eFt	megoszlás
Vevőállomány	271.342	100.00 %	277.020	100 %
ebből: 90 napon túli	12.995	4,79 %	13.618	4,92 %
180 napon túli	14.683	5,41 %	18.778	6,78 %
360 napon túli	35.310	13,01 %	29.399	10,61 %
Határidőn túli összesen:	62.988	23,21 %	61.795	22,31 %

Határidőn túli kintlévőségek megoszlása értékesítési irányonként:

	2016.évi /eFt-ban/			2017. évi /eFt-ban/			index
	összesen	közületi	lakossági	összesen	közületi	lakossági	összesen
90 napon túli	12.995	5.600	7.395	13.618	5.230	8.388	104,79 %
180 napon túli	14.683	7.385	7.298	18.778	9.175	9.603	127,89 %
360 napon túli	35.310	11.092	24.218	29.399	10.330	19.069	83,26 %
Összesen:	62.988	24.077	38.911	61.795	24.735	37.060	98,11 %

A határidőn túli kintlévőség összességében 1,89 %-kal csökkent. Az éven túli tartozás csökkenése az elszámolt hitelezési veszteségnek tudható be, mely lakosság esetében 5.508 eFt, a felszámolás alatt álló közület esetében 5.980 eFt. A 90 és 180 napon túli tartozások összege az előző évhez képest megnövekedett. Közületnél az önkormányzati kötődésű felhasználók, valamint 2-3 társasház tartozásából tevődik össze.

Egyéb követelések:

	2016.évi	2017.évi
Adott előlegek	4.585 eFt	5.160 eFt
Adóelőleg	3.508 eFt	-
TB kiutalási igény	413 eFt	405 eFt
Összesen:	8.506 eFt	5.565 eFt

Aktív időbeli elhatárolás :

	2016.évi	2017.évi
Előfizetési díjak	20 eFt	147 eFt
Biztosítás	225 eFt	192 eFt
Útdíj	171 eFt	-
Egyéb szolgáltatás	11 eFt	-
Hirdetési ktg.	38 eFt	38 eFt
Összesen:	465 eFt	377 eFt
Kamat	-	3 eFt
Bértámogatás	-	312 eFt
Összesen:	-	315 eFt
Mindösszesen:	465 eFt	692 eFt

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2016.évi /eFt-ban/	2017.évi /eFt-ban/	Index
Jegyzett tőke	56.370	56.370	100,00 %
Tőketartalék	458.496	458.496	100,00 %
Eredménytartalék	-78.855	-120.293	
Mérleg szerinti eredmény	-41.438	-2.668	
Összesen:	394.572	391.905	99,32 %

Tőketartalék összetétele:

	2016.évi /eFt-ban/	2017.évi /eFt-ban/	Változás
Működőtőkei 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 működőtőkei vagyon átadáskori értékét tartalmazza.

Hosszú lejáratú kötelezettsége:

Megnevezés	2016. évi/eFt-ban/	2017. évi/eFt-ban/	Index
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	3.000	3.000	100,00 %
Alapítókcal szemben fennálló	11.095.601	10.851.618	97,8 %

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. 2017-ban a csökkenés oka az, hogy a tulajdonosok a kötelezettség egy részét, - mely az értékcsökkenés révén árba beépítésre nem került - elengedik. Az önkormányzatok által elengedett kötelezettség összege: 255.210 eFt. Emellett új vagyontárgy átadása miatt 11.227 eFt-tal nőtt az alapítókcal szemben fennálló tartozás összege.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2016.évi/eFt-ban/	2017.évi/eFt-ban/	Index
Vevőktől kapott előlegek	3.113	3.027	97,2 %
Kötelezettségek áruszállításból	31.959	40.749	127,5 %
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:			
- költségvetési bef. kötelezettség	60.829	60.139	98,9 %
- jövedelem kifizetési köt.	14.014	13.895	99,2 %
- központi alapokra befizetési köt.	9.397	5.906	62,8 %
- egyéb kötelezettség	79	10	12,7 %
Összesen:	119.391	123.726	103,6 %

A szállítói kötelezettség az előző évhez viszonyítva 27,5 %-kal nőtt. Ennek oka, hogy egy saját kivitelezésben végzett felújításhoz a beszerzett anyagok év végével kerültek leszámlázásra.

A szállítói számlákat társaságunk minden esetben határidőre kiegyenlíti.

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	2016.évi /eFt-ban/	2017.évi /eFt-ban/
Vissza nem térítendő fejl.hozzájárulás	14.762	3.829
Körny.terh.díj támogatás elhatárolása	12.424	12.001
Eszközbeszerzésre kapott támogatás	447	257
Egyéb költségek :		
-egyéb szolgáltatás	-	98
-gázdíj	393	383
-munkába járás ktg.tér.	95	-
-saját gk.használat	83	149
-áramdíj	182	-
-biztosítás	799	-
-telefondíj	236	216
-szemétdíj	63	-
-bérmunkadíj	1.574	-
-vízkészlet haszn.jár.	7	-
-banki költség	-	333
Egyéb bevételek		
-bértámogatás	285	556
Összesen:	31.350	17.822

A vállalkozások és vállalkozók által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 2017-ben 1.195 eFt. A rendszerfüggetlen víziközmű eszközök után elszámolt értékcsökkenést figyelembe véve feloldásra került 12.128 eFt.

Környezetterhelési díj terhére elszámolt beruházás nem volt, a visszaírt értékcsökkenés összege 423 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. Visszaírt támogatási összeg 190 eFt

A Kft mérlegének főbb gazdasági mutatói

A vagyoni helyzet, eszköz- és tőkeösszetétel alakulása

MEGNEVEZÉS	2016.év		2017.év	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	11.255.706	96,7	10.961.120	96,25
Forgóeszk.+aktív időbeli elhat.	388.209	3,3	426.951	3,75
Vagyoni eszközök :	11.643.915	100,0	11.388.071	100,0
Saját tőke	394.573	3,4	391.905	3,44
Idegen tőke	11.249.342	96,6	10.996.166	96,56

Mutató megnevezése

2016.évi

2017.évi

Tőkefeszültségi mutató:Idegen tőke X 100

2.851,0

2.805,8

Saját tőke

Eladósodottsági mutató:Kötelezettség X 100

2.812,8

2.801,2

Saját tőke

Saját tőke a befektetett eszközök arányában:Saját tőke X 100

3,5

3,6

Befektetett eszközök

Működési biztonsági mutató:

<u>Saját tőke + hosszú lejáratú köt. X 100</u> Befektetett eszközök	102,1	102,6
--	-------	-------

Készpénz likviditási mutató:

<u>Likvid pénzeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettség	90,7	115,8
--	------	-------

Likviditási gyorsráta:

<u>Pénzeszk. + értékpapírok + követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	299,6	320,1
---	-------	-------

Likviditási mutató:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Kötelezettségek	3,5	3,9
---	-----	-----

Likviditási ráta:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	324,8	344,5
--	-------	-------

Követeléseken kívüli forgóeszközök és
a rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Forgóeszközök – követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	115,9	140,3
--	-------	-------

Követelések és rövid lejáratú
kötelezettségek aránya:

<u>Követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	208,9	204,2
--	-------	-------

A Kft eredménykimutatásának főbb mutatói

Mutató megnevezése	2016.évi	2017.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	9,4	9,6

Értékesítés alakulása

	2016.évi	2017.évi	Index
Tevékenység megnevezése	eFt	eFt	%
Vízszolgáltatás árbevétele	544.981	543.624	99,8
Szennyvízelvezetés, befogadás árbevétele	477.079	481.343	100,9
Engedélyköteles tevékenység bevétele	1.022.060	1.024.967	100,2
Építőipari tevékenység bev.	31.727	42.685	134,5
Egyéb tevékenység bevétele	37.231	31.006	83,3
Összes nettó árbevétel	1.091.018	1.098.658	100,7

Az alaptevékenység bevételeinek alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

- A vízártékesítés mennyisége a bázis évhez viszonyítva 0,1 %-kal csökkent. Ezen belül a lakosság felé való értékesítés 0,8 %-kal nőtt, míg a közületi fogyasztás 1,9 %-kal csökkent. A fogyasztás stagnálás következtében az árbevétel az előző év szintjén maradt.
- Az elvezetett szennyvíz mennyisége 0,3 %-kal emelkedett. A lakossági fogyasztás az előző év szintjén maradt, míg a közületi fogyasztás 0,8 %-kal növekedett. Az árbevétel az értékesített m³-nek megfelelően minimálisan növekedett.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek bevételeire ható tényezők

- Az építőipari tevékenység bevétele 34,5 %-kal növekedett a bázis évhez viszonyítva. Ez a növekedés elenyésző a társaság árbevételéhez viszonyítva. 2017-ben a pálházi szennyvíztisztító telep utómunkálatait végeztük, ennek köszönhetően magasabb árbevételt értünk el, mint az előző évben.
- Az egyéb tevékenységek bevétele nem jelentős, annak hatása az összes árbevételben elhanyagolható. Az árbevétel csökkenés 16,7%-os. Egyéb tevékenységként kerül kimutatásra a bérüzemben végzett szennyvíztisztító telep üzemeltetés, bérbeadás, közvetített szolgáltatás.

Az egyéb bevételek értéke: 312.132 eFt lett

ebből:

Leírt, behajthatatlan köv.befoly összeg	6.031 eFt
követelések kiegy.m. ért.veszt. v.írás	19.036 eFt
foglalkoztatási alaptól kapott támogatás	3.355 eFt
káresemények térítése	1.632 eFt
egyéb költség térítések	1.535 eFt
/ bérletjegyek tér., üz.a.megtak, stb. /	
késedelmi kamat, bírság, kötbér	96 eFt
kerekítési különbözet	28 eFt
Vízterhelési díj bevétele eFt	12.658 eFt

korábban rendkívüli bevételeként kimutatott tételek:

passzív időbeli elhatárolás feloldása miatt	
(fejlesztési tám., vízterhelés, innováció)	12.551 eFt
elengedett kötelezettség (tulajdonosok részéről)	255.210 eFt

A saját vállalkozásban végzett beruházások értéke: 45.810 eFt lett.

Az anyagköltség az előző évhez képest 14,6 %-kal csökkent. A költség csökkenés a felhasznált anyagok körét érinti. Ez egyrészt az elmarad felújítás és tmk munkákra, valamint egy előnyös áramdíj szerződésre vezethető vissza, melynek következtében 15 %-kal csökkent a villamosenergia költségünk.

Az igénybe vett szolgáltatásra 5,9 %-kal kevesebbet fordított társaságunk az előző évhez képest, mely szintén a karbantartási munkálatok elhalasztásának a következménye.

Igénybe vett szolgáltatások értéke: 168.428 eFt

Utazási, kiküldetési és száll. költség	48 eFt
Fuvarozás, szállítás, rakodás ktg.	1.083 eFt
Bérleti díjak	1.353 eFt
Tárgyi eszköz fenntartási díjak	75.864 eFt
Postaköltség	41.639 eFt
Hirdetés, reklám	309 eFt
Oktatás, továbbképzési ktg.	1.070 eFt
Napilapok, folyóiratok, szakkönyvek ktg.	110 eFt
EÜ. szolgáltatás díja	880 eFt
Kölcsönzési díj	92 eFt
Bérmunkadíj	10.155 eFt
Vízvizsgálati díj	6.708 eFt
Jogi személynek fiz. tagsági díjak	1.201 eFt
Könyvvizsgálat díja	1.680 eFt
Igénybe vett egyéb szolgáltatás	26.236 eFt

Az egyéb szolgáltatások értéke minimális mértékben 7 %-kal csökkent, mely a megnövekedett vízkészlet használati járulék fizetéséből ered.

Egyéb szolgáltatás értéke:	52.642 eFt
Illetékek, hatósági díjak	27.230 eFt
Bankköltség	5.220 eFt
Biztosítási díjak	2.917 eFt
Vízkészlet használati díj	27.274 eFt

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

A közvetített szolgáltatások értéke az előző évihez képest 54,3 %-kal csökkent, de ez az összeg nem meghatározó a költségek között.

2017-ben társaságunk általános béremelést nem hajtott végre, csak a kötelező minimálbért emelte meg az érintett dolgozók esetében, mely a dolgozók 2/3-át érintette. Az alkalmazott állományi létszám 10 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 évihez képest 6,8 %-kal növekedett.

A bérjárulék az előző évhez viszonyítva 14,1 %-kal csökkent. Ez a szociális hozzájárulás 5 %-os mérséklésének, a létszám csökkenésének, valamint a cafetéria összegének 50 %-os elvonás utáni járulék csökkenésének köszönhető. A bérhez kapcsolódó járulékot további kedvezmények befolyásolnak.

A személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke az előző évhez képest 32,1 %-kal csökkent. Ennek oka, hogy a társaság a minimálbér drasztikus növekedésének fedezetét a korábban évek óta biztosított cafetéria keret 50 %-ának megvonásából fedezte.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 1,4 %-kal csökkent, mely a 0-ra íródott tárgyi eszközök növekedéséből, és a beruházás csökkenésének következménye.

Egyéb ráfordítások értéke: 174.555 eFt

Ebből:

Behajthatatlan követelés leírása	14.311 eFt
Követelések értékvesztése	19.375 eFt
Önkormányzati adók	1.523 eFt
Káreseményekkel kapcs.ráfordítás	1.863 eFt
Késedelmi kamatok, bírságok	405 eFt
Vízterhelési díj	12.658 eFt
Innovációs járulék	2.481 eFt
Egyéb ráfordítás	21 eFt
Kerekítési különbözet	88 eFt
Cégautó adó	96 eFt
víz-, szennyvízbírság	154 eFt
Közmű vezeték adója	110.064 eFt
T.eszköz terven felüli écs	108 eFt
korábban rendkívüli ráfordításként kimutatott:	
adomány	180 eFt
térítés nélküli vagyont. nyilvánt.értéke	11.228 eFt

2017. évben az egyéb ráfordítás 8 %-kal nőtt ez előző évhez képest. A növekedés egy saját beruházásban elvégzett víziközmű beruházás tulajdonos részére történő térítés nélküli átadásából következik.

Terven felüli értékcsökkenés egyes idő előtt elhasználódott működtetői eszköz selejtezéséhez 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 255.210 eFt.

Kivételes nagyságú költségek, ráfordítások: nemleges.

Az üzleti tevékenység eredményének összetevői:

Tevékenység megnevezése	2016.évi eFt	2017.évi eFt
Ivóvíz szolgáltatás eredménye	-48.520	- 27.182
Szennyvízelvezetés eredménye	-24.090	- 7.892
Egyéb tevékenység eredménye	30.901	32.391
Összesen:	-41.709	- 2.683

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 2017-ben az átmeneti szabad pénzeszköze után 15 eFt kamatbevételt könyvelt le. Kamatjellegű ráfordításként nem volt, így a pénzügyi műveletek eredménye is 15 eFt lett.

A pénzügyi műveletek 15 eFt eredményével az üzleti tevékenység eredménye -2.668 eFt adózás előtti eredményt hozott.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

➤ Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 7.§ (1) d)	346.529 eFt
➤ Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés (Tao.tv. 7.§ (1) n)	19.036 eFt
➤ Az Art-ban előírt jogköv.elengedett, bevételként elszámolt összege (Tao.tv.7.§ (1)r)	2.305 eFt
Összesen:	367.870 eFt

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

➤ a számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 8.§ (1) b)	346.529 eFt
➤ Nem a váll.tev.kapcs.költség,ráford. (Tao. 8§. (1)d)	180 eFt
➤ jogerős határozatban megállapított bírság (Tao.tv. 8.§. (1) e)	559 eFt
➤ adóévben követelésre elszámolt értékvesztés (Tao.tv. 8.§ (1) gy)	19.375 eFt
Összesen:	366.643 eFt

Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény	- 2.668 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	368.870 eFt
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	366.643 eFt
Adóalap	- 4.895 eFt
Társasági adó (elvárt adó)	0 eFt
Különadó	-
<u>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY:</u>	<u>- 2.668 eFt</u>

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

A Kft 2018. május 22-ei taggyűlése az 2017. évi mérleget és eredmény kimutatást jóváhagyta.

Tájékoztató adatok

A Kft tevékenységét a taggyűlés által megválasztott ügyvezető igazgató irányítja.

Jövedelme 2017. évben: 10.716 eFt

A gazdasági tevékenységet felügyelő bizottság létszáma: 3 fő

2017.évi tiszteletdíjuk összege: 780eFt

Megbízási díjként kifizetésre került 1.135 eFt

A Kft átlagos állományi létszáma és 2017. évben bérként elszámolt jövedelme - az ügyvezető jövedelmével együtt - az alábbiak szerint alakult:

<u>Állomány csoportok</u>	<u>Létszám</u>	<u>Kereset</u>
Fizikai foglalkozásúak	117 fő	231.890 eFt
Szellemi foglalkozásúak	29 fő	69.567 eFt
Foglalkoztatott nyugdíjas	8 fő	22.609 eFt
Összesen:	154 fő	324.066 eFt

Bérjárulékok:

Szociális hozzájárulási adó	59.360 eFt
Egészségügyi hozzájárulás	5.194 eFt
Szakképzési hozzájárulás	4.853 eFt
Rehabilitációs hozzájárulás	2.639 eFt
Egyszerűsített fogl.hj.	641 eFt

Összesen: 72.687 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések jogcímei:

Reprezentációs költség	158 eFt
Betegszabadságra járó jövedelem	4.537eFt
Kft-t terhelő táppénz összege	2.032 eFt
Ajándék utalvány	11.312 eFt
Gk. használati díj	4.945 eFt
Bérletjegyek térítése	2.813 eFt

Járadék és egyéb személyi jell.kifiz.	4.969 eFt
Természetbeni juttatás és Szja vonzata	299 eFt
Munkába járás költség térítése	1.210 eFt
Term.juttatás adója	3.887 eFt
Pénzbeli juttatás	10.647 eFt
Összesen:	46.809 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 árbevételű 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 aránynak 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.

Statisztikai számjel:11064208360011305 Cégjegyzék száma: 05-09-002410 Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság					
Mérleg „A” Beszámolási időszak: 2017.01.01.- 2017.12.31.(év/hó/nap)					
A tétel megnevezése					
Sor- szám	a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)		2.241.527	8.716.231	3.362
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)		2.493	2.105	41
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok		10	14	1
06.	4. Szellemi termékek		2.483	2.091	40
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)		2.239.034	8.714.126	3.321
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		2.158.973	8.578.609	2.427
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		72.233	126.343	371
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek		7.520	9.174	523
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások		308	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)		0	0	0
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)		219.419	189.289	17.551
30.	I. KÉSZLETEK (31-36 sorok)		20.700	8.969	583
31.	1. Anyagok		20.700	8.969	581
32.	2. Beféjezetlen termelés és félkész termékek				
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				

34.	4. Késztermékek					
35.	5. Árúk	0	0	2	2	
36.	6. Készletekre adott előlegek					
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	128.621	116.699	7.365	252.685	
38.	1. Követelések áruszállításból	125.742	114.087	7.291	247.120	
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	2.879	2.612	74	5.565	
44.	7. Követelések értékelési különbözete					
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)	0	0	0	0	
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
48.	2. Jelenlős 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)	70.098	63.621	9.603	143.322	
54.	1. Pénziár, csekkek	165	150	23	338	
55.	2. Bankbetétek	69.933	63.471	9.580	142.984	
56.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59 sorok)	327	320	45	692	
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	154	140	21	315	
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	173	180	24	377	
59.	3. Halasztott ráfordítások					
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+30+56 sorok)	2.461.273	8.905.840	20.958	11.388.071	

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2018. március 31.



Statisztikai számjel:11064208360011305 Cégjegyzék száma: 05-09-002410 Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság					
Mérleg „A” Beszámolási időszak: 2017.01.01.-2017.12.31. adatok eFt-ban					
Sor- szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat c	Szennyvíz ágazat d	Másodlagos tevékenység e	2000. évi C tv. szerinti mérleg f
a	b				
61.	D. SAJÁT TŐKE (58-67 sorok)	46.720	204.838	140.347	391.905
62.	I. JEGYZETT TŐKE	12.183	44.083	104	56.370
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65.	III. TŐKETARTALÉK	184.132	257.446	16.918	458.496
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-122.420	-88.806	90.933	-120.293
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (65-66 sorok)				0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
71.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-27.175	-7.885	32.392	-2.668
72.	E. CÉLTARTALÉKOK (69-71. sorok)				0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
74.	2. Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre				
75.	3. Egyéb céltartalék				
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86 sorok)	2.278.613	8.694.961	4.770	10.978.344
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sorok)	0	0	0	0
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)	2.225.239	8.629.379	0	10.854.618
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	3.000	0	0	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	672.550	1.990.249	0	2.662.799
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1.549.689	6.639.130	0	8.188.819
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sorok)	53.374	65.582	4.770	123.726
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				

94.	Ebből: az átváltoztatható kötvények					
95.	Rövid lejáratú hitelek					
96.	3. Vevőtől kapott előlegek	1.436	1.041	550	3.027	
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	16.365	22.880	1.504	40.749	
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	35.573	41.661	2.716	79.950	
103.	10. Kötelezettségek értékesítési különbözete					
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékesítési különbözete					
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101 sorok)	4.958	12.816	48	17.822	
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	556			556	
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	479	662	38	1.179	
108.	3. Halasztott bevételek	3.923	12.154	10	16.087	
109.	H. Szétválasztási különbözet	130.982	-6.775	-124.207	0	
110.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+95 sorok)	2.461.273	8.905.840	20.958	11.388.071	

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2018. március 31.



Statistikai számjel:11064208360011305		Eredménykimutatás (Összköltség) „A”			
Célgjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2017.01.01.- 2017.12.31. (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	543.624	481.343	73.691	1.098.658
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	543.624	481.343	73.691	1.098.658
0	Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)				0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	12.719	33.091	0	45.810
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (#03+04)	12.719	33.091	0	45.810
III.	Egyéb bevételek	52.344	253.478	6.310	312.132
	ebből: visszaírt értékvesztés		7.782	4.194	19.036
05.	Anyagköltség	127.066	124.575	18.315	269.956
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	71.476	87.443	9.509	168.428
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	36.849	15.528	265	52.642
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			138	138
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			1.666	1.666
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	235.391	227.546	29.893	492.830
10.	Béreköltség	176.241	141.791	7.949	325.981
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	25.860	20.364	585	46.809
12.	Bérfelrakások	38.146	32.671	1.870	72.687
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	240.247	194.826	10.404	445.477
VI.	Értéksökkenési leírás	68.865	277.118	438	346.421
VII.	Egyéb ráfordítások	91.366	76.314	6.875	174.555
	Ebből: értékvesztés	8.697	7.891	2.787	19.375
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-27.182	-7.892	32.391	-2.683
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				

ÜZLETI JELENTÉS

Sátoraljaújhely, 2017. május 22.


Lakatos István
Ügyvezető igazgató



A 2017. évről készült üzleti jelentés a társaság ügyvezető igazgatójánál került letétbe helyezésre, így az ott tekinthető meg.

CASH FLOW KIMUTATÁS

2017. év

Statistikai számjel: 11064208360011305	Cash flow
kimutatás	
Cégjegyzék száma: 05-09-002410	Beszámolási időszak: 2017.01.01. - 2017.12.31.
(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	325.141	331.723
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-41.438	-2.668
02.	Elszámolt amortizáció +	351.375	346.421
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	-8.243	447
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-6.551	8.790
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	1.953	-4.455
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	95	-13.528
09.	Vevőkövetelés változása +/-	26.145	-6.207
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	107	2.696
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	1.698	227
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-83.620	-44.683
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-83.620	-44.683
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-253.628	-252.036
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	8.835	3.355
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (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 -	-250	-180
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	-262.213	-255.211
IV.	Pénzeszközök változása	-12.107	35.004

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2018. május 22.

