

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

ZEMPLÉNI VÍZMŰ KFT SÁTORALJAÚJHELY

2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sátoraljaújhely 2019. május 21.

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. 2018. január elejéig a Kft tulajdonosa 55 önkormányzat volt. Ekkor a ricsei Önkormányzat a jegyzett tőke összegét átadta a semjéni Önkormányzat részére, mivel 2019. január 1-jével a szennyvíz ágazat üzemeltetésére megkötött vagyonkezelési szerződést felmondta társaságunkkal.

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. 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. Nyiri Önkormányzata
47. Tiszakarád Önkormányzata
48. Makkoshotyka Önkormányzata
49. Erdőhorváti Önkormányzata
50. Háromhuta Önkormányzata
51. Komlóska Önkormányzata
52. Pusztafalu Önkormányzata
53. Györgyarló 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 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 2018. december 31-ével a 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 2018. évben összesen 55 településen szolgáltatott ivóvizet. Minden települési önkormányzat, - melynek illetékességi területén a KFT szolgáltatást végez – tulajdonos kell, hogy legyen a KFT-ben. 2018. évben a Ricsei Önkormányzat jogviszonya rendezetlen, tekintettel arra, hogy törzstőkéje a semjéni Önkormányzatnak átadásra került. Mivel a vízszolgáltatást 2019-től is társaságunk végzi, a tulajdoni viszonyok rendezése folyamatban van. 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 2018. évi nettó árbevétel 1.148.374 eFt, melynek 48,3%-a vízértékesítésből, 43,6 %-a szennyvízelvezetésből, 8,1 %-a egyéb tevékenységből származik.

A Kft 2018. évi tevékenységének 91,9 %-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.

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: 1.800 eFt+ÁFA/év volt.

IMMATERIÁLIS JAVAK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

	Vagyoni	Üzleti v.	Szellemi	Kísérleti	Alapítás
MEGNEVEZÉS	ért.jogok	cégtérk	termékek	fejlesztés aktívált értéke	át szerv. aktívált értéke ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	215	-	51.058	-	1.600 52.873
Növekedés	-	-	409	-	- 410
Csökkenés	-	-	-	-	-
Bruttó érték dec. 31-én	215	-	51.467	-	1.600 53.282
Halmozott écs. jan. 1-jén	190	-	46.444	-	1.600 48.234
Écs. növekedés	1	-	3.206	-	- 3.207
Écs. Csökkenés	-	-	-	-	- -
Terven felüli écs.	-	-	-	-	- -
Halmozott écs. dec. 31-én	191	-	49.650	-	1.600 51.441
Nettó érték dec. 32-én	24	-	1.817	-	- 1.841

TÁRGYIESZKÖZÖK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berend. gépek	Egyéb berend. felszerelések járművek	Beruházások	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	11.922.219	769.218	289.940	308	12.981.685
Növekedés	40.818	20.362	6.223	84.761	152.164
Csökkenés	919	9.372	5.316	67.814	83.421
Bruttó érték dec. 31-én	11.962.118	780.208	290.847	17.255	13.050.428
Halmazott écs. jan. 1-jén	1.182.210	570.271	272.723	-	2.025.204
Écs. növekedés	239.467	88.733	5.142	-	333.342
Écs. csökkenés	919	8.472	5.316	-	14.707
Terven felüli écs.	815	-	-	-	815
Halmazott écs. dec. 3-én	1.421.573	650.532	272.549	-	2.344.654
Nettó érték dec. 31-én	10.540.545	129.676	18.298	17.255	10.705.774

VAGYONKEZELÉSRE ÁTVETT ESZKÖZÖK
(Összes tárgyi eszközök közül kiemelve)

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Összesen
Bruttó érték január 1-jén	11.784.379	475.778	12.260.157
Növekedés	40.818	-	40.818
Csökkenés	919	-	919
Bruttó érték dec. 31-én	11.824.278	475.778	12.300.056
Halmazott écs. jan. 1-jén	1.141.529	330.675	1.472.204
Écs. növekedés	236.495	61.785	298.280
Écs. csökkenés	919	-	919
Terven felüli écs.	815	-	815
Halmazott écs. dec. 3-én	1.377.920	392.460	1.770.380
Nettó érték dec. 31-én	10.446.358	83.318	10.529.676

Készletek:

Záró érték	2017. évi	2018. évi	Index
Anyagok	30.250 eFt	32.466 eFt	107,33 %
Áruk	2 eFt	2 eFt	100,00 %
Összesen:	30.252 eFt	32.468 eFt	107,33 %

2018. évben a raktárkészletnél 7,33 %-os növekedést mutatkozik. Ez az összeg szerint minimális növekedés egy építőipari munka miatti készlet beszerzésnek tudható be. Az alapfeladat ellátásához szükséges alap-, és segédanyagok folyamatosan rendelkezésre állnak a 3 üzemegység raktárában.

Követelések:

Megnevezés	2017.évi	2018.évi	Index
Köv.szolgáltatás nyújtásból	247.120 eFt	276.500 eFt	111,89 %
Egyéb követelések	5.565 eFt	6.095 eFt	109,52 %
Összesen:	252.685 eFt	282.595 eFt	111,84 %

Vevőállomány megoszlása	2017.évi	2018.évi	Index
Közületi	69.846 eFt	55.006 eFt	78,75 %
Lakossági	169.983 eFt	177.394 eFt	104,36 %
Egyéb vevők	7.291 eFt	44.100 eFt	604,86 %

A közületi vevőállomány 21,25 %-kal csökkent, míg a lakossági vevőállomány 4,36 %-kal nőtt a bázis évhez viszonyítva. Az egyéb vevők esetében hatszorosa a növekedés mértéke.

Társaságunk az éven túli tartozások után a számviteli politikában lehetőséget biztosító nagyobb mértékű értékvesztést számolt el, a 25 % felett további 50 %-ot. Így összesen 22.713 eFt értékvesztés került elszámolásra és 18.637 eFt értékvesztés visszairást könyveltünk le.

Az egyéb vevők esetében mutatkozó nagymértékű növekedés abból adódik, hogy év végével került leszámlázásra egy építési tevékenységhez kapcsolódó munka.

2018. évben 8.006 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 véglegesen 4.583 eFt tekinthető.

A kintlévőségek behajtására minden évben nagy gondot fordítunk. Ennek ellenére a lakossági felhasználóknál 4,36 %-os állomány növekedés tapasztalható. Annak ellenére növekedett az állomány, hogy 3.942 eFt írtunk le elévülés címén.

A közületi állománynál csökkenés tapasztalható, melynek mértéke 21,25 %.

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	2017.évi		2018.évi	
	eFt	megoszlás	eFt	megoszlás
Vevőállomány	277.020	100 %	311.567	100 %
ebből: 90 napon túli	13.618	4,92 %	14.327	4,60 %
180 napon túli	18.778	6,78 %	14.379	4,62 %
360 napon túli	29.399	10,61 %	28.619	9,19 %
Határidőn túli összesen:	61.795	22,31 %	57.325	18,4 %

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	13.618	5.230	8.388	14.327	5.807	8.520	105,21 %
180 napon túli	18.778	9.175	9.603	14.379	5.973	8.406	76,57 %
360 napon túli	29.399	10.330	19.069	28.619	10.584	18.035	97,35 %
Összesen:	61.795	24.735	37.060	57.325	22.364	34.961	92,77 %

A határidőn túli kintlévőség összességében 7,23 %-kal csökkent. Az éven túli tartozás csökkenése az elszámolt hitelezési veszteségnek tudható be, mely lakosság esetében 3.942 eFt, közület esetében 640 eFt.

A 90 napon túli tartozások összege minimális mértékben megnövekedett, míg a 180 napon túli tartozások összege az előző évhez képest csökkent.

Egyéb követelések:

	2017.évi	2018.évi
Adott előlegek	5.160 eFt	5.476 eFt
TB kiutalási igény	405 eFt	619 eFt
Összesen:	5.565 eFt	6.095 eFt

Aktív időbeli elhatárolás :

	2017.évi	2018.évi
Előfizetési díjak	147 eFt	32 eFt
Biztosítás	192 eFt	530 eFt
Egyéb szolgáltatás	-	8 eFt
Összesen:	377 eFt	570 eFt
Kamat	3 eFt	4 eFt
Bértámogatás	312 eFt	659 eFt
Összesen:	315 eFt	663 eFt
Mindösszesen:	692 eFt	1.233 eFt

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2017.évi /eFt-ban/	2018.évi /eFt-ban/	Index
Jegyzett tőke	56.370	56.370	100,00 %
Tőketartalék	458.496	458.496	100,00 %
Eredménytartalék	-120.293	- 110.960	
Mérleg szerinti eredmény	-2.668	- 33.306	
Összesen:	391.905	370.600	94,56 %

Tőketartalék összetétele:

	2017.évi /eFt-ban/	2018.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. Az eredménytartalék Ennek következtében a tőketartalék mértéke 62,91 %-kal csökkent. A tőketartalék így 2014-től már csak a működtetői vagyon átadáskori értékét tartalmazza. 2018-ban az eredménytartalékkal szemben kivezetésre került 12 mFt elhatárolt bevétel,

Hosszú lejáratú kötelezettsége:

Megnevezés	2017. évi/eFt-ban/	2018. évi/eFt-ban/	Index
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	3.000	3.000	100,00 %
Alapítókkal szemben fennálló	10.851.618	10.602.932	97,71 %

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. 2018-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: 248.686 eFt.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2017.évi/eFt-ban/	2018.évi/eFt-ban/	Index
Vevőktől kapott előlegek	3.027	40.406	1.334,85 %
Kötelezettségek áruszállításból	40.749	92.010	225,79 %
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:			
- költségvetési bef. kötelezettség	60.139	64.892	107,90 %
- jövedelem kifizetési köt.	13.895	22.556	162,33 %
- központi alapokra befizetési köt.	5.906	5.751	97,38 %
- egyéb kötelezettség	10	661	6.610,0 %
Összesen:	123.726	226.276	182,88 %

A szállítói kötelezettség az előző évhez viszonyítva 125,79 %-kal nőtt. Ennek oka, hogy a Sátoraljaújhelyi Önkormányzat megbízta társaságunkat egy építési munkával, így a szállítói kötelezettség növekedés az ehhez kapcsolódó beszerzéseket takarja. A fizetési határidő ezeknél a számláknál 2019-re áttolódott. 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	2017.évi /eFt-ban/	2018.évi /eFt-ban/
Vissza nem térítendő fejl.hozzájárulás	3.829	5.827
Körny.terh.díj támogatás elhatárolása	12.001	-
Eszközbeszerzésre kapott támogatás	257	193
Egyéb költségek :		
-egyéb szolgáltatás	98	
-gázdíj	383	379
-munkába járás ktg.tér.	-	
-saját gk.használat	149	301
-áramdíj	-	
-biztosítás	-	
-telefondíj	216	297
-gk.bérleti díj	-	260
-bérmunkadíj	-	
-vízkészlet haszn.jár.	-	
-banki költség	333	368

Egyéb bevételek		
-kártérítés	556	-
-építési árbevétel	-	189
Összesen:	17.822	7.814

A vállalkozások és vállalkozók által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 2018-ben 2.540 eFt. A rendszerfüggetlen víziközmű eszközök után elszámolt értékcsökkenést figyelembe véve feloldásra került 542 eFt.

Környezetterhelési díj terhére elszámolt beruházás nem volt, a nyilvántartott 12.001 eFt az eredménytartalékkal szemben kivezetésre került, tekintettel arra, hogy a 2013.évi vagyonátadással egy időben az érintett eszközök is átadásra kerültek.

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 64 eFt

A Kft mérlegének főbb gazdasági mutatói

A vagyoni helyzet, eszköz- és tőkeösszetétel alakulása

MEGNEVEZÉS	2017.év		2018.év	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	10.961.120	96,25	10.707.615	95,51
Forgóeszk.+aktív időbeli elhat.	426.951	3,75	503.007	4,49
Vagyoni eszközök :	11.388.071	100,0	11.210.622	100,0
Saját tőke	391.905	3,44	370.600	3,31
Idegen tőke	10.996.166	96,56	10.840.022	96,69

Mutató megnevezése	2017.évi	2018.évi
--------------------	----------	----------

Tőkefeszültségi mutató:

$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	2.805,8	2.925,0
---	---------	---------

Eladósodottsági mutató:

$\frac{\text{Kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	2.801,2	2.922,9
---	---------	---------

Saját tőke a befektetett eszközök arányában:

$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	3,6	3,5
--	-----	-----

Működési biztonsági mutató:

<u>Saját tőke + hosszú lejáratú köt. X 100</u>	102,6	99,4
Befektetett eszközök		

Készpénz likviditási mutató:

<u>Likvid pénzeszközök X 100</u>	115,8	82,51
Rövid lejáratú kötelezettség		

Likviditási gyorsráta:

<u>Pénzeszk. + értékpapírok + követelések X 100</u>	320,1	207,4
Rövid lejáratú kötelezettségek		

Likviditási mutató:

<u>Forgóeszközök X 100</u>	3,9	4,63
Kötelezettségek		

Likviditási ráta:

<u>Forgóeszközök X 100</u>	344,5	221,75
Rövid lejáratú kötelezettségek		

Követeléseken kívüli forgóeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Forgóeszközök – követelések X 100</u>	140,3	96,86
Rövid lejáratú kötelezettségek		

Követelések és rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Követelések X 100</u>	204,2	124,89
Rövid lejáratú kötelezettségek		

A Kft eredménykimutatásának főbb mutatói

Mutató megnevezése	2017.évi	2018.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	9,6	10,24

Értékesítés alakulása

	2017.évi	2018.évi	Index
Tevékenység megnevezése	eFt	eFt	%
Vízszolgáltatás árbevétele	543.624	562.370	103,4
Szennyvízelvezetés, befogadás árbevétele	481.343	492.060	102,2
Engedélyköteles tevékenység bevétele	1.024.967	1.054.430	102,9
Építőipari tevékenység bev.	42.685	50.762	118,9
Egyéb tevékenység bevétele	31.006	43.182	139,3
Összes nettó árbevétel	1.098.658	1.148.374	104,5

Az alaptevékenység bevételének alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

- A vízértékesítés mennyisége a bázis évhez viszonyítva 3,2 %-kal nőtt. Ezen belül a lakosság felé való értékesítés 3,4 %-kal, míg a közületi fogyasztás 2,7 %-kal nőtt. A fogyasztás növekedése következtében az árbevétel az előző évhez viszonyítva 3,4 %-kal növekedett.
- Az elvezetett szennyvíz mennyisége 3,9 %-kal emelkedett. Ezen belül a lakossági fogyasztás 3,1 a közületi fogyasztás 5,6 %-kal növekedett. Az árbevétel az előző évhez viszonyítva 2,2 %kal növekedett.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek bevételére ható tényezők

- Az építőipari tevékenység bevétele 18,9 %-kal növekedett a bázis évhez viszonyítva. Ez a növekedés elenyésző a társaság árbevételéhez viszonyítva. 2018 év végén a Sátoraljaújhelyi Önkormányzat megbízása alapján vállalt el társaságunk egyé építőipari munkát, melynek részteljesítése 2018. év végével került leszámlázásra.
- Az egyéb tevékenységek bevétele nem jelentős, annak hatása az összes árbevételben elhanyagolható. Az árbevétel növekedés 39,3%-os. Egyéb tevékenységként kerül kimutatásra a bérüzemben végzett szennyvíztisztító telep üzemeltetés, bérbeadás, közvetített szolgáltatás.

Az egyéb bevételek értéke: 303.784 eFt lett

ebből:

Ért. tárgyi eszköz árbevétele	3.272 eFt
Leírt, behajthatatlan köv.befoly összeg	4.975 eFt
követelések kiegy.m. ért.veszt. v.írás	18.637 eFt
foglalkoztatási alaptól kapott támogatás	8.211 eFt
káresemények térítése	881 eFt
egyéb költség térítések	1.997 eFt
/ bérletjegyek tér., üz.a.megtak, stb. /	
késedelmi kamat, bírság, kötbér	128 eFt
kerekítési különbözet	47 eFt
Vízterhelési díj bevétele eFt	16.408 eFt
korábban rendkívüli bevételként kimutatott tételek:	
passzív időbeli elhatárolás feloldása miatt	
(fejlesztési tám., vízterhelés, innováció)	542 eFt
elengedett kötelezettség (tulajdonosok részéről)	248.686 eFt

A saját vállalkozásban végzett beruházások értéke: 70.410 eFt lett.

Az anyagköltség az előző évhez képest 14,6 %-kal nőtt. A költség növekedés egyaránt érinti a felhasznált anyagok valamint villamosenergia és üzemanyag költségeket. A villamosenergia költség 9,5 %-os növekedése a szolgáltató áremelése miatt következett be. A felhasznált anyagok valamint az üzemanyag növekedése visszavezethető az áremelkedésre, valamint megnövekedett a tényleges felhasználás is. Ez a karbantartás, felújítás, valamint építési munka növekedésének tudható be.

Az igénybe vett szolgáltatásra 23 %-kal többet fordított társaságunk az előző évhez képest, mely a megnövekedett karbantartási, felújítási valamint építési munkálatok következménye.

Igénybe vett szolgáltatások értéke: 207.182 eFt

Utazási, kiküldetési és száll. költség	12 eFt
Fuvarozás, szállítás, rakodás ktg.	4.341 eFt
Bérleti díjak	2.018 eFt
Tárgyi eszköz fenntartási díjak	69.220 eFt
Postaköltség	40.884 eFt
Hirdetés, reklám	112 eFt
Oktatás, továbbképzési ktg.	599 eFt
Napilapok, folyóiratok, szakkönyvek ktg.	195 eFt
EÜ. szolgáltatás díja	960 eFt

Kölcsönzési díj	106 eFt
Bérmunkadíj	49.943 eFt
Vízvizsgálati díj	7.951 eFt
Jogi személynek fiz. tagsági díjak	1.143 eFt
Könyvvizsgálat díja	1.800 eFt
Igénybe vett egyéb szolgáltatás	27.898 eFt

Az egyéb szolgáltatások értéke minimális mértékben 0,93 %-kal csökkent.

Egyéb szolgáltatás értéke:	52.154 eFt
----------------------------	------------

Illetékek, hatósági díjak	26.830 eFt
Bankköltség	5.323 eFt
Biztosítási díjak	3.422 eFt
Vízkezelés használati díj	16.579 eFt

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

A közvetített szolgáltatások értéke az előző évihez képest 5,64 %-kal csökkent, de ez az összeg nem meghatározó a költségek között.

2018-ben társaságunk a kötelező minimálbér emelése mellett minimális béremelést hajtott végre a stratégiaileg fontos munkaerő megtartását célozva. Sajnos társaságunknál már a vezető beosztásban dolgozók kivételével minden fizikai dolgozót elért a minimálbér emelés. Ez minden törzsgárda dolgozót érint, ami jelentős bérfeszültséget jelent társaságunknál. Az alkalmazott állományi létszám 13 fővel csökkent, mivel 7 nyugdíjas dolgozó nyugdíjas szövetkezetbe lépett át, és így dolgoztak továbbra is a társaságnak. A fix létszám mellett több alkalmi munkavállalót is alkalmazunk az üzemeltetés fenntarthatósága miatt. A fentiek tekintetében 8,7 %-kal növekedett az előző évihez képest..

A bérjárulék az előző évhez viszonyítva 3,4 %-kal csökkent. Ez a minimális csökkenés az 55 év feletti dolgozók miatti szociális hozzájáruláshoz igénybe vehető kedvezménynek tudható be. A cafatéria 2018. évben megszűnt, egy év végi egyszeri juttatást biztosított társaságunk, mely után szintén kevesebb járulékot kellett elszámolnunk.

A személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke az előző évhez képest 16,1 %-kal nőtt, annak ellenére, hogy a Cafetéria keret eltörlésre került. Az év végén egy egyszeri, a 2017. évi keret 50 %-át fizette ki társaságunk a dolgozóknak egyéb juttatás címén. A növekedés oka, az, hogy a korábban alkalmazásban álló 7 fő nyugdíjas dolgozó bére átkerült a személyi jellegű kifizetések közé, valamint az hogy több alkalmi munkavállalót alkalmaztunk, mint az előző évben.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 2,85 %-kal csökkent, mely a 0-ra íródott tárgyi eszközök növekedéséből adódik, mely után a továbbiakban már nem számol el értékcsökkenést a társaság.

Egyéb ráfordítások értéke: 169.269 eFt

Ebből:

Behajthatatlan követelés leírása	8.006 eFt
Követelések értékvesztése	22.713 eFt
Önkormányzati adók	1.581 eFt
Káreseményekkel kapcs.ráfordítás	1.915 eFt
Késedelmi kamatok, bírságok	1.779 eFt
Vízterhelési díj	16.408 eFt
Innovációs járulék	2.510 eFt
Kerekítési különbözet	95 eFt
Cégautó adó	205 eFt
szennyvízbírság	1.984 eFt
Közmű vezetékek adója	110.064 eFt
T.eszköz terven felüli écs	815 eFt
Ért.t.eszköz nyilvántartási értéke	900 eFt
korábban rendkívüli ráfordításként kimutatott: adomány	294 eFt

2018. évben az egyéb ráfordítás 3,03 %-kal csökkent az előző évhez képest. Terven felüli értékcsökkenés abból adódik, hogy a vízhálózat felújítása alkalmával kicserélt vezetékek selejtezésre kerülnek. Ezeknek a vezetékeknek az elhasználódási idejük 50 év.

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 248.686 eFt.

Kivételes nagyságú költségek, ráfordítások: nemleges.

Az üzleti tevékenység eredményének összetevői:

Tevékenység megnevezése	2017.évi eFt	2018.évi eFt
Ivóvíz szolgáltatás eredménye	- 27.182	- 39.282
Szennyvízelvezetés eredménye	- 7.892	- 23.503
Egyéb tevékenység eredménye	32.391	29.462
Összesen:	2.683	-33.323

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 2018-ben az átmeneti szabad pénzeszköze után 17 eFt kamatbevételt könyvelt le. Kamatjellegű ráfordításként nem volt, így a pénzügyi műveletek eredménye is 17 eFt lett.

A pénzügyi műveletek 17 eFt eredményével az üzleti tevékenység eredménye -33.323 eFt adózás előtti eredményt hozott.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 7.§ (1) d) 338.264 eFt
- Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés (Tao.tv. 7.§ (1) n) 18.637 eFt
- Az Art-ban előírt jogköv.elengedett, bevételként elszámolt összege (Tao.tv.7.§ (1)r) 2.642 eFt

Összesen:	359.543 eFt
-----------	-------------

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

➤ a számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 8.§ (1) b)	338.264 eFt
➤ Nem a váll.tev.kapcs.költség,ráford. (Tao. 8§. (1)d)	294 eFt
➤ jogerős határozatban megállapított bírság (Tao.tv. 8.§. (1) e)	2.041 eFt
➤ adóévben követelésre elszámolt értékvesztés (Tao.tv. 8.§ (1) gy)	22.713 eFt
Összesen:	363.312 eFt

Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény	- 33.306 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	359.543 eFt
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	363.312 eFt
Adóalap	-29.537 eFt
Társasági adó (elvárt adó)	0 eFt
Különadó	-

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: -33.306 eFt

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

A Kft 2019. május 21-ei taggyűlése az 2018. évi mérleget és eredmény kimutatást jóváhagyta.

Tájékoztató adatok

A Kft tevékenységét a taggyűlés által megválasztott ügyvezető igazgató irányítja.

Jövedelme 2018. évben: 10.716 eFt

A gazdasági tevékenységet felügyelő bizottság létszáma:	3 fő
2017.évi tiszteletdíjuk összese:	780eFt
Megbízási díjként kifizetésre került	600eFt

A Kft átlagos állományi létszáma és 2018. évben bérkölségként elszámolt jövedelme - az ügyvezető jövedelmével együtt - az alábbiak szerint alakult:

<u>Állomány csoportok</u>	<u>Létszám</u>	<u>Kereset</u>
Fizikai foglalkozásúak	114 fő	263.876 eFt
Szellemi foglalkozásúak	26 fő	78.473 eFt
Foglalkoztatott nyugdíjas	1 fő	10.716 eFt
Összesen:	141 fő	353.065 eFt

Bérijárlékok:

Szociális hozzájárulási adó	59.690 eFt
Egészségügyi hozzájárulás	2.050 eFt
Szakképzési hozzájárulás	5.374 eFt
Rehabilitációs hozzájárulás	1.863 eFt
Egyszerűsített fogl.hj.	1.223 eFt
Összesen:	70.200 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések jogcímei:

Reprezentációs költség	186 eFt
Betegszabadságra járó jövedelem	5.476 eFt
Kft-t terhelő táppénz összege	2.367 eFt
Gk. használati díj	4.331 eFt
Bérletjegyek térítése	2.639 eFt

Járadék és egyéb személyi jell.kifiz.	26.159 eFt
Természetbeni juttatás és Szja vonzata	247 eFt
Munkába járás költség térítése	909 eFt
Term.juttatás adója	1.797 eFt
Pénzbeli juttatás	10.150 eFt
Segély	100 eFt

Összesen:	54.361 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 tőkéből 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, 2018. május 21.


Lakatos István
Ügyvezető igazgató



A 2018. évről készült üzleti jelentés a társaság ügyvezető igazgatójánál került letétbe helyezésre, így az ott tekinthető meg.

CASH FLOW KIMUTATÁS
2018. év

Statistikai számjel: 11064208360011305		Cash flow	
kimutatás			
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2018.01.01.- 2018.12.31.	
(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	331.723	323.365
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-2.668	-33.306
02.	Elszámolt amortizáció +	346.421	336.549
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	447	4.891
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	-2.372
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	8.790	51.261
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-4.455	13.910
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-13.528	-10.008
09.	Vevőkövetelés változása +/-	-6.207	-34.547
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	2.696	-2.472
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	227	-541
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-44.683	-34.859
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-44.683	-38.131
15.	Befektetett eszközök eladása +		3.272
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-252.036	-245.117
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 +	3.355	3.863
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 -	-180	-294
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	-255.211	-248.686
IV.	Pénzeszközök változása	35.004	43.389

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2019. május 21.


 Lakatos István
 ügyvezető igazgató



Statisztikai számjel: 11064208360011305

Mérleg „A”

Cégjegyzék száma: 05-09-002410

Beszámolási időszak: 2018.01.01.- 2018.12.31.(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.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	2 208 236	8 494 619	4 760	10 707 615
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	774	1 063	4	1 841
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	10	13	1	24
06.	4. Szellemi termékek	764	1 050	3	1 817
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 207 462	8 493 556	4 756	10 705 774
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 121 076	8 415 979	3 490	10 540 545
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	61 388	67 892	396	129 676
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	7 743	9 685	870	18 298
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások	17 255	0	0	17 255
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolattalalkozásban				
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolattalalkozásban				
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 értékeljeshíse				
28.	10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
29.	B.	FORGÓESZKÖZÖK (30+37+46+53 sorok)	237 340	203 725	60 709	501 774
30.	I.	KÉSZLETEK (31-36 sorok)	18 774	12 463	1 231	32 468
31.	1.	Anyagok	18 774	12 463	1 229	32 466
32.	2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek				
33.	3.	Növeked-, hízó- és egyéb állatok				
34.	4.	Készletmek				
35.	5.	Áruk			2	2
36.	6.	Készletekre adott előlegek				
37.	II.	KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	127 133	111 257	44 205	282 595
38.	1.	Követelések áruszállításból	123 939	108 461	44 100	276 500
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.	Változókövetelések				
43.	6.	Egyéb követelések	3 194	2 796	105	6 095
44.	7.	Követelések értékelési különbözete				
45.	8.	Származékos ügyfelek pozitív értékelési különbözete				
46.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)	0	0	0	0
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)	91 433	80 005	15 273	186 711
54.	1.	Pénziár, csekkek	356	311	59	726
55.	2.	Bankbetétek	91 077	79 694	15 214	185 985
56.	C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59 sorok)	482	450	301	1 233
57.	1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	325	284	54	663
58.	2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	157	166	247	570
59.	3.	Határozott ráfordítások				

60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+30+56 sorok)	2 446 058	8 698 794	65 770	11 210 622
-----	------------------------------------	-----------	-----------	--------	------------

Kelzés: Satoraljaihely, 2019. március 31.

.....
aláírás



Statistikai számjel: 11064208360011305

Mérleg „A”

Cégjegyzék száma: 05-09-002410

Beszámolási időszak: 2018.01.01.-2018.12.31.

Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok eft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f
61.	D SAJÁT TŐKE (62-71 sorok)	16 151	173 445	181 004	370 600
62.	I. JEGYZETT TŐKE	22 447	30 834	3 089	56 370
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékén				
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65.	III. TŐKETARTALÉK	182 573	250 797	25 126	458 496
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-149 595	-84 690	123 325	-110 960
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66 sorok)				
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka				
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
71.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-39 274	-23 496	29 464	-33 306
72.	E. CÉLTARTALÉKOK (69-71. sorok)	0	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
74.	2. Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre				
75.	3. Egyéb céltartalék				
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86 sorok)	2 270 461	8 511 235	50 512	10 832 208
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sorok)	0	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben				
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben				
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesei viszonyban lévő vállalkozással szemben				
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85 sorok)	2 194 282	8 408 650	3 000	10 605 932
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 vállalkozás	674 342	1 940 538	0		2 614 880
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1 519 940	6 468 112	0		7 988 052
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sorok)	76 179	102 585	47 512		226 276
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök					
94.	Ebből: az átváltoztatható kötvények					
95.	2. Rövid lejáratú hitelek					
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	1 009	1 386	38 011		40 406
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	36 638	50 330	5 042		92 010
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	38 532	50 869	4 459		93 860
103.	10. Kötelezettségek értékesítési különbözete					
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékesítési különbözete					
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101 sorok)	5 859	1 668	287		7 814
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			189		189
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	639	878	88		1 605
108.	3. Halasztott bevételek	5 220	790	10		6 020
109.	H. Szérválasztási különbözet	153 587	12 446	-166 033		0
110.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+95 sorok)	2 446 058	8 698 794	65 770		11 210 622

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2019. március 31.

.....
aláírás



Statistikai számjel: 11064208360011305

Eredménykimutatás (Összköltség) „A”

Cégjegyzék száma: 05-09-002410

Beszámolási időszak: 2018.01.01.- 2018.12.31. (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	562 370	492 060	93 944	1 148 374
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	562 370	492 060	93 944	1 148 374
0	Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)				
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	28 421	41 989	0	70 410
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (#03+04)	28 421	41 989	0	70 410
III.	Egyéb bevételek	47 142	252 811	3 831	303 784
	ebből: visszatart értékvészítés	9 107	7 970	1 560	18 637
05.	Anyagköltség	143 368	137 522	28 597	309 487
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	81 650	106 006	19 526	207 182
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	36 270	15 513	371	52 154
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			672	672
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			1 572	1 572
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	261 288	259 041	50 738	571 067
10.	Béreköltség	194 202	149 992	10 251	354 445
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 242	23 111	1 008	54 361
12.	Bérfizetések	37 787	30 353	2 060	70 200
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	262 231	203 456	13 319	479 006
VI.	Értékesítőkkenési leírás	70 223	265 874	452	336 549
VII.	Egyéb ráfordítások	83 473	81 992	3 804	169 269
	Ebből: értékvészítés	11 071	9 689	1 953	22 713
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-39 282	-23 503	29 462	-33 323
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott				
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott				

[illegible]

Keltezés: Sátorajajhely, 2019. március 31.

aláírás

