

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

ZEMPLÉNI VÍZMŰ KFT SÁTORALJAÚJHELY

2019. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sátoraljaújhely 2020. 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. 2019. évben a tulajdonosi szerkezet visszarendeződött az eredeti állapotába. Így jelenleg 55 önkormányzat tulajdonát képezi a KFT.

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. Vajdácaska Önkormányzata
32. Vágáshuta Önkormányzata
33. Vámosújfalu 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 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 vezeték építése

A Kft a Zempléni régióban 2019. évben összesen 55 településen szolgáltatott ivóvizet. Minden települési önkormányzat, - melynek illetékességi területén a KFT szolgáltatást végez – tulajdonos kell, hogy legyen 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 2019. évi nettó árbevétel 1.207.383 eFt, melynek 43,9%-a vízértékesítésből, 38,7 %-a szennyvízelvezetésből, 17,4 %-a egyéb tevékenységből származik.

A Kft 2019. évi tevékenységének 82,6 %-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: 1.800 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	-	51.467	-	1.600
Növekedés	-	-	316	-	-
Csökkenés	-	-	883	-	-
Bruttó érték dec. 31-én	215	-	50.900	-	1.600
					52.715
Halmazott écs. jan. 1-jén	191	-	49.650	-	1.600
Écs. növekedés	1	-	2.083	-	-
Écs. Csökkenés	-	-	883	-	-
Terven felüli écs.	-	-	-	-	-
Halmazott écs. dec. 31-én	192	-	50.850	-	1.600
Nettó érték dec. 32-én	23	-	50	-	-
					73

TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berend. gépek	Egyéb berend. felszerelések járművek	Beruházások	ÖSSZESEN
Bruttó érték január 1-jén	11.962.118	780.208	290.847	17.255	13.050.428
Növekedés	23.871	10.235	3.576	20.743	58.425
Csökkenés	654	8.639	9.533	37.998	56.824
Bruttó érték dec. 31-én	11.985.335	781.804	284.890	-	13.052.029
Halmazott écs. jan. 1-jén	1.421.573	650.532	272.549	-	2.344.654
Écs. növekedés	240.265	73.961	5.535	-	319.761
Écs. csökkenés	654	6.426	9.533	-	16.613
Terven felüli écs.	568	-	-	-	568
Halmazott écs. dec. 3-én	1.661.752	718.067	268.551	-	2.648.370
Nettó érték dec. 31-én	10.323.583	63.737	16.339	-	10.403.659

VAGYONKEZELÉSRE ÁTVETT ESZKÖZÖK
(Összes tárgyi eszközök közül kiemelve)

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Összesen
Bruttó érték január 1-jén	11.824.278	475.778	12.300.056
Növekedés	23.871	-	23.871
Csökkenés	654	1.683	2.337
Bruttó érték dec. 31-én	11.847.495	474.095	12.321.590
Halmazott écs. jan. 1-jén	1.377.920	392.460	1.770.380
Écs. növekedés	237.294	51.456	288.750
Écs. csökkenés	654	1.227	1.881
Terven felüli écs.	568	-	568
Halmazott écs. dec. 3-én	1.615.128	442.689	2.057.817
Nettó érték dec. 31-én	10.232.367	31.406	10.263.773

Készletek:

Záró érték	2018. évi	2019. évi	Index
Anyagok	32.466 eFt	35.966 eFt	110,78%
Áruk	2 eFt	- eFt	- %
Összesen:	32.468 eFt	35.966 eFt	110,77 %

2019. évben a raktárkészletnél 10,77 %-os növekedést mutatkozik. Ez összességében 3,4 mFt jelent, mely az árak emelkedésének tudható be. Nagyobb építőipari munka miatti raktárkészlet az év végével nem volt raktárunkban. Az alapfeladat ellátásához szükséges alap-, és segédanyagok folyamatosan rendelkezésre állnak a 3 üzemegység raktárában.

Követelések:

Megnevezés	2018.évi	2019.évi	Index
Köv.szolgáltatás nyújtásból	276.500 eFt	241.796 eFt	87,45 %
Egyéb követelések	6.095 eFt	6129 eFt	105,58 %
Összesen:	282.595 eFt	247.925 eFt	87,73 %

Vevőállomány megoszlása	2018.évi	2019.évi	Index
Közületi	55.006 eFt	63.539 eFt	115,51 %
Lakossági	177.394 eFt	164.905 eFt	92,96 %
Egyéb vevők	44.100 eFt	13.352 eFt	30,28 %

A közületi vevőállomány 15,51 %-kal nőtt, míg a lakossági vevőállomány 7,04 %-kal csökkent a bázis évhez viszonyítva. Az egyéb vevők esetében közel 70 %-os csökkenés mutatkozik.

Társaságunk az éven túli tartozások után a számviteli politikában lehetőséget biztosító nagyobb mértékű értékvesztést számolt el, a 25 % felett további 50 %-ot. Így összesen 22.636 eFt értékvesztés került elszámolásra és 22.149 eFt értékvesztés visszairást könyveltünk le.

Az egyéb vevők esetében mutatkozó csökkenés nem rendkívüli, az előző év volt kiugró egy év végi nagyobb értékű számlának köszönhetően.

2019. évben 6.526 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 3.440 eFt tekinthető.

A kintlévőségek behajtására minden évben nagy gondot fordítunk. A lakossági felhasználóknál 7,04 %-os állomány csökkenés tapasztalható, de ez nem a fizetési morál javulásának, inkább az értékesítés csökkenésének tudható be. A közületi állománynál növekedés tapasztalható, melynek mértéke 15,51 %. A kintlévőség növekedése a fizetési nehézséggel küzdő Kórház valamint Önkormányzatok tartozás felhalmozódásának következménye.

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 állományának változása az építőipari tevékenység idény jellege miatt kiszámíthatatlan.

Határidőn túli kintlévőségek alakulása értékvesztés nélkül:

Időintervallum	2018.évi		2019.évi	
	eFt	megoszlás	eFt	megoszlás
Vevőállomány	311.567	100 %	277.545	100 %
ebből: 90 napon túli	14.327	4,60 %	21.675	7,81 %
180 napon túli	14.379	4,62 %	13.326	4,80 %
360 napon túli	28.619	9,19 %	30.016	10,81 %
Határidőn túli összesen:	57.325	18,4 %	65.017	23,43 %

Határidőn túli kintlévőségek megoszlása értékesítési irányonként:

	2018.évi /eFt-ban/			2019. évi /eFt-ban/			index
	összesen	közületi	lakossági	összesen	közületi	lakossági	összesen
90 napon túli	14.327	5.807	8.520	21.675	13.027	8.648	101,50 %
180 napon túli	14.379	5.973	8.406	13.326	5.690	7.636	90,84 %
360 napon túli	28.619	10.584	18.035	30.016	9.635	20.381	113,01 %
Összesen:	57.325	22.364	34.961	65.017	28.352	36.665	104,87 %

A határidőn túli kintlévőség összességében 4,87 %-kal nőtt. Ezen belül az éven túli tartozás 13,01 %-kal, annak ellenére, hogy az elszámolt hitelezési veszteség lakosság esetében 2.182 eFt, közület esetében 1.258 eFt.

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

Egyéb követelések:

	2018.évi	2019.évi
Adott előlegek	5.476 eFt	5.342 eFt
TB kiutalási igény	619 eFt	782 eFt
Egyéb befiz köt.	-	5 eFt
Összesen:	6.095 eFt	6.129 eFt

Aktív időbeli elhatárolás :

	2018.évi	2019.évi
Előfizetési díjak	32 eFt	24 eFt
Biztosítás	530 eFt	285 eFt
Egyéb szolgáltatás	8 eFt	8 eFt
Telefondíj	-	96 eFt
Áramdíj	-	926 eFt
Bérleti díj	-	130 eFt
Gázdíj	-	12 eFt
Összesen:	570 eFt	1.481 eFt
Kamat	4 eFt	- eFt
Bértámogatás	659 eFt	1.092 eFt
Összesen:	663 eFt	1.092 eFt
Mindösszesen:	1.233 eFt	2.573 eFt

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2018.évi /eFt-ban/	2019.évi /eFt-ban/	Index
Jegyzett tőke	56.370	56.370	100,00 %
Tőketartalék	458.496	458.496	100,00 %
Eredménytartalék	-110.960	- 144.266	
Adózott eredmény	- 33.306	- 90.136	
Összesen:	370.600	280.464	75,68 %

Tőketartalék összetétele:

	2018.évi /eFt-ban/	2019.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. Az eredménytartalék 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	2018. évi/eFt-ban/	2019. évi/eFt-ban/	Index
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	3.000	0	
Alapítókkal szemben fennálló	10.602.932	10.363.681	97,74 %

A 2014-től hosszú lejáratú kötelezettségként kimutatott Víziközmű Társulás felé fennálló 3.000.- Ft tartozás 2019-ben kivezetésre került.

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. 2019-ben 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: 247.802 eFt.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2018.évi/eFt-ban/	2019.évi/eFt-ban/	Index
Vevőktől kapott előlegek	40.406	85.348	211,23 %
Kötelezettségek áruszállításból	92.010	31.755	34,51 %
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:			
- költségvetési bef. kötelezettség	64.892	83.087	128,04 %
- jövedelem kifizetési köt.	22.556	24.919	110,48 %
- központi alapokra befizetési köt.	5.751	5.669	98,57 %
- egyéb kötelezettség	661	537	81,24 %
Összesen:	226.276	231.315	102,23 %

Vevőktől kapott előleg 80.053 eFt ITM-től felújításra kapott támogatást tartalmaz, mely jelentősen megnövelte a kapott előlegek összegét.

A szállítói kötelezettség az előző évhez viszonyítva jelentősen csökkent. Ennek oka, hogy 2018. év végével a szállítói kötelezettség nagyobb építőipari munkához kapcsolódó beszerzéseket tartalmazott. 2019. év végével nagyobb, egyéb tevékenységhez kapcsolódó számla nem volt.

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	2018.évi /eFt-ban/	2019.évi /eFt-ban/
Vissza nem térítendő fejl.hozzájárulás	5.827	6.514
Eszközbeszerzésre kapott támogatás	193	129
Egyéb költségek :		
-egyéb szolgáltatás	-	1.159
-gázdíj	379	120
- saját gk.használat	301	398
-biztosítás	-	3
-telefondíj	297	
-gk.bérleti díj	260	
-banki költség	368	122
Egyéb bevételek		
-építési árbevétel	189	62
Összesen:	7.814	8.507

A vállalkozások és vállalkozók által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 2019-ben 2.540 eFt. A rendszerfüggetlen víziközmű eszközök után elszámolt értékcsökkenést figyelembe véve feloldásra került 542 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 64 eFt.

A Kft mérlegének főbb gazdasági mutatói

A vagyoni helyzet, eszköz- és tőkeösszetétel alakulása

MEGNEVEZÉS	2018.év		2019.év	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	10.707.615	95,51	10.403.732	95,59
Forgóeszk.+aktív időbeli elhat.	503.007	4,49	480.234	4,41
Vagyoni eszközök :	11.210.622	100,0	10.883.967	100,0
Saját tőke	370.600	3,31	280.464	2,58
Idegen tőke	10.840.022	96,69	10.603.503	97,42

Mutató megnevezése	2018.évi	2019.évi
--------------------	----------	----------

Tőkefeszültségi mutató:

<u>Idegen tőke X 100</u>	2.925,0	3.780,7
Saját tőke		

Eladósodottsági mutató:

<u>Kötelezettség X 100</u>	2.922,9	3.777,7
Saját tőke		

Saját tőke a befektetett eszközök arányában:

<u>Saját tőke X 100</u>	3,5	2,7
Befektetett eszközök		

Működési biztonsági mutató:

<u>Saját tőke + hosszú lejáratú köt. X 100</u> Befektetett eszközök	99,4	102,3
--	------	-------

Készpénz likviditási mutató:

<u>Likvid pénzeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettség	82,5	83,8
--	------	------

Likviditási gyorsráta:

<u>Pénzeszk. + értékpapírok + követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	207,4	191,0
---	-------	-------

Likviditási mutató:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Kötelezettségek	4,6	4,5
---	-----	-----

Likviditási ráta:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	221,8	206,5
--	-------	-------

Követeléseken kívüli forgóeszközök és
a rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Forgóeszközök – követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	96,9	99,3
--	------	------

Követelések és rövid lejáratú
kötelezettségek aránya:

<u>Követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	124,9	107,2
--	-------	-------

A Kft eredménykimutatásának főbb mutatói

Mutató megnevezése	2018.évi	2019.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	10,24	11,1

Értékesítés alakulása

	2018.évi	2019.évi	Index
Tevékenység megnevezése	eFt	eFt	%
Vízszolgáltatás árbevétele	562.370	540.767	96,2
Szennyvízelvezetés, befogadás árbevétele	492.060	452.508	92,0
Engedélyköteles tevékenység bevétele	1.054.430	993.275	94,2
Építőipari tevékenység bev.	50.762	169.738	334,4
Egyéb tevékenység bevétele	43.182	44.370	102,8
Összes nettó árbevétel	1.148.374	1.207.383	105,1

Az alaptevékenység bevételeinek alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

- A vízártékesítés mennyisége a bázis évhez viszonyítva 3,9 %-kal csökkent. Ezen belül a lakosság felé való értékesítés 2,4 %-kal, míg a közületi fogyasztás 7,5 %-kal csökkent. A fogyasztás csökkenése következtében az árbevétel az előző évhez viszonyítva 3,8 %-kal csökkent.
- Az elvezetett szennyvíz mennyisége 5,9 %-kal csökkent. Ezen belül a lakossági fogyasztás 4,4 %-kal a közületi fogyasztás 8,9 %-kal csökkent. Így az árbevétel az előző évhez viszonyítva 8 %-kal csökkent.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek bevételeire ható tényezők

- Az építőipari tevékenység bevétele 334,8 %-kal növekedett a bázis évhez viszonyítva. 2018 év végén a Sátoraljaújhelyi Önkormányzat megbízása alapján vállalt el társaságunk egyéb építőipari munkát, melynek részteljesítése 2018. év végével került lezámlázásra, jelentős része 2019. évben realizálódott.
- Az egyéb tevékenységek bevétele nem jelentős, annak hatása az összes árbevételben elhanyagolható. Az árbevétel növekedés 2,8%-os. Egyéb tevékenységként kerül kimutatásra a bérüzemi szennyvíztisztító telep üzemeltetés, bérbeadás, közvetített szolgáltatás, tisztítás átvállalás.

Az egyéb bevételek értéke:

313.600 eFt lett

ebből:

Leírt, behajthatatlan köv.befoly összeg	6.183 eFt
követelések kiegy.m. ért.veszt. v.írás	22.149 eFt
foglalkoztatási alaptól kapott támogatás	9.887 eFt
káresemények térítése	92 eFt
egyéb költség térítések	1.809 eFt
/ bérletjegyek tér., üz.a.megtak, stb. /	
késedelmi kamat, bírság, kötbér	25 eFt
kerekítési különbözet	24 eFt
Vízterhelési díj bevétele eFt	25.202 eFt
korábban rendkívüli bevételként kimutatott tételek:	
passzív időbeli elhatárolás feloldása miatt	
(fejlesztési tám., vízterhelés, innováció)	427 eFt
elengedett kötelezettség (tulajdonosok részéről)	247.802 eFt

A saját vállalkozásban végzett beruházások értéke: 14.178 eFt lett.

Az anyagköltség az előző évhez képest 9,5 %-kal nőtt. A költség növekedés egyaránt érinti a felhasznált anyagok valamint villamosenergia és üzemanyag költségeket. A villamosenergia költség 12 %-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 megnövekedett építési tevékenységnek tudható be.

Az igénybe vett szolgáltatás minimális 3,2 %-kal növekedett építési munkálatok következménye.

Igénybe vett szolgáltatások értéke:

213.851 eFt

Utazási, kiküldetési és száll. költség	6 eFt
Fuvarozás, szállítás, rakodás ktg.	1.472 eFt
Bérleti díjak	2.131 eFt
Tárgyi eszköz fenntartási díjak	63.539 eFt
Postaköltség	41.359 eFt
Hirdetés, reklám	126 eFt
Oktatás, továbbképzési ktg.	209 eFt
Napilapok, folyóiratok, szakkönyvek ktg.	74 eFt
Eü. szolgáltatás díja	1.080 eFt

Kölcsönzési díj	126 eFt
Bérmunkadíj	67.995 eFt
Vízvizsgálati díj	8.265 eFt
Jogi személynek fiz. tagsági díjak	1.110 eFt
Könyvvizsgálat díja	1.800 eFt
Igénybe vett egyéb szolgáltatás	24.559 eFt

Az egyéb szolgáltatások értéke minimális mértékben 0,4 %-kal csökkent.

Egyéb szolgáltatás értéke:	51.957 eFt
----------------------------	------------

Illetékek, hatósági díjak	26.017 eFt
Bankköltség	6.513 eFt
Biztosítási díjak	3.762 eFt
Vízkészlet használati díj	15.665 eFt

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

A közvetített szolgáltatások értéke az előző évihez képest 6,1 %-kal csökkent, de ez az összeg nem meghatározó a költségek között.

2019-ben társaságunk sajnos már csak a kötelező minimálbér emelést hajtotta végre. 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 4 fővel emelkedett, de ez ténylegesen 3 fő csökkenést jelent, mivel 2018-ban 7 nyugdíjas dolgozó nyugdíjas szervezeteken keresztül dolgozott a társaságnak. A fix létszám mellett több alkalmi munkavállalót is alkalmazunk az üzemeltetés fenntarthatósága miatt. Fentieket figyelembe véve a bérköltség 16,2 %-kal növekedett.

A bérjárulék az előző évhez viszonyítva 7,5 %-kal megemelkedett. Ez az 55 év feletti dolgozók után figyelembe vehető szociális hozzájárulási kedvezmények eltörlésének a következménye. A cafatéria 2018. évben megszüntetésre került. Az év végén egy bérben történő minimális egyszeri juttatást biztosított társaságunk a dolgozók részére.

A személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke az előző évhez képest 42,9 %-kal csökkent. 2018-ban a személyi jellegű kifizetések között került elszámolásra 7 fő nyugdíjas dolgozó bére. Ők 2019-ben ismét visszakerültek állományunkba.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 4,4 %-kal csökkent, mely a 0-ra íródott tárgyi eszközök növekedéséből adódik, mely után a továbbiakban már nem számol el értékcsökkenést a társaság. Nagyobb beszerzésre a drasztikus költségvetési elvonások miatt nincs lehetőségünk. Ezért folyamatosan romlik az állóeszköz állományunk mennyisége és minősége.

Egyéb ráfordítások értéke: 178.824 eFt

Ebből:

Behajthatatlan követelés leírása	6.526 eFt
Követelések értékvesztése	22.636 eFt
Önkormányzati adók	1.591 eFt
Káreseményekkel kapcs.ráfordítás	25 eFt
Késedelmi kamatok, bírságok	2.458 eFt
Vízterhelési díj	25.202 eFt
Innovációs járulék	2.600 eFt
Kerekítési különbözet	84 eFt
Cégautó adó	204 eFt
szennyvízbírság	6.652 eFt
Közmű vezetékek adója	107.122 eFt
T.eszköz terven felüli écs	568 eFt
Egyéb ráfordítás	611 eFt
Készlet selejtezési értéke	86 eFt

korábban rendkívüli ráfordításként kimutatott:

adomány	246 eFt
térítés nélkül átadott vagyont.nyilvántar.értéke	2.213 eFt

2019. évben az egyéb ráfordítás 5,6 %-kal nőtt az előző évhez képest. Térítés nélkül kerültek átadásra Ricse és Nagyrozvagy Önkormányzata részére a vagyonkezelési szerződés keretein belül üzemeltetett szennyvízhálózathoz tartozó átemelő szivattyúk. 2019. január 1-jétől az üzemeltetési szerződés megszűnt, a társaság tulajdonát képező eszközöket átadtuk az Önkormányzatok részére. Az átadáshoz kapcsolódó ÁFA összegét az egyéb ráfordítás sor tartalmazza. 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 247.802 eFt.

Kivételes nagyságú költségek, ráfordítások: nemleges.

Az üzleti tevékenység eredményének összetevői:

Tevékenység megnevezése	2018.évi eFt	2019.évi eFt
Ivóvíz szolgáltatás eredménye	- 39.282	- 90.153
Szennyvízelvezetés eredménye	- 23.503	- 63.906
Egyéb tevékenység eredménye	29.462	63.910
Összesen:	-33.323	- 90.149

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 2019-ben az átmeneti szabad pénzeszköze után 13 eFt kamatbevételt könyvelt le. Kamatjellegű ráfordításként nem volt, így a pénzügyi műveletek eredménye is 13 eFt lett.

A pénzügyi műveletek 13 eFt eredményével az üzleti tevékenység eredménye -90.136 eFt adózás előtti eredményt hozott.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

➤ Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 7.§ (1) d)	322.413 eFt
➤ Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés (Tao.tv. 7.§ (1) n)	22.149 eFt
➤ Az Art-ban előírt jogköv.elengedett, bevételként elszámolt összege (Tao.tv.7.§ (1)r)	3.291 eFt
Összesen:	347.853 eFt

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

➤ a számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 8.§ (1) b)	322.413 eFt
➤ Nem a váll.tev.kapcs.költség,ráford. (Tao. 8§. (1)d)	246 eFt
➤ jogerős határozatban megállapított bírság (Tao.tv. 8.§. (1) e)	9.105 eFt
➤ adóévben követelésre elszámolt értékvesztés (Tao.tv. 8.§ (1) gy)	22.636 eFt
Összesen:	354.400 eFt

Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény	- 90.136 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	347.853 eFt
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	354.400 eFt
Adóalap	-83.589 eFt
Társasági adó (elvárt adó)	0 eFt
Különadó	0 Ft

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: -90.136 eFt

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

A Kft 2020. májusei taggyűlése az 2019. évi mérleget és eredmény kimutatást jóváhagyta.

Tájékoztató adatok

A Kft tevékenységét a taggyűlés által megválasztott ügyvezető igazgató irányítja.

Jövedelme 2019. évben: 10.798 eFt

A gazdasági tevékenységet felügyelő bizottság létszáma: 3 fő

2019.évi tiszteletdíjuk összese: 780eFt

Megbízási díjként kifizetésre került 600eFt

A Kft átlagos állományi létszáma és 2019. 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	294.259 eFt
Szellemi foglalkozásúak	24 fő	87.156 eFt
Foglalkoztatott nyugdíjas	8 fő	29.580 eFt
Összesen:	149 fő	410.395 eFt

Bérráulékok:

Szociális hozzájárulási adó	65.892 eFt
Szakképzési hozzájárulás	5.773 eFt
Rehabilitációs hozzájárulás	2.280 eFt
Egyszerűsített fogl.hj.	1.500 eFt
Összesen:	75.445 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések jogcímei:

Reprezentációs költség	31 eFt
Betegszabadságra járó jövedelem	6.122 eFt
Kft-t terhelő táppénz összege	2.098 eFt
Gk. használati díj	5.701 eFt
Bérletjegyek térítése	2.728 eFt
Járadék és egyéb személyi jell.kifiz.	13.360 eFt
Természetbeni juttatás és Szja vonzata	167 eFt
Munkába járás költség térítése	816 eFt
Segély	30 eFt
Összesen:	31.053 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, 2020. május 21.

Lakatos István
Ügyvezető Igazgató



A 2019. évről készült üzleti jelentés a társaság ügyvezető igazgatójánál került
letétbe helyezésre, így az ott tekinthető meg.

CASH FLOW KIMUTATÁS
2019. év

Statisztikai számjel: 11064208360011305 kimutatás Cégjegyzék száma: 05-09-002410 (év/hó/nap) Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság adatok eFt-ban	Cash flow Beszámolási időszak: 2018.01.01.- 2018.12.31.
--	--

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	323.365	196.966
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-33.306	-90.136
02.	Elszámolt amortizáció +	336.549	321.845
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	4.891	487
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-2.372	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	51.261	-60.255
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	13.910	20.352
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-10.008	-693
09.	Vevőkövetelés változása +/-	-34.547	10.238
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	-2.472	-3.532
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-541	-1.340
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-34.859	-21.451
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-38.131	-21.451
15.	Befektetett eszközök eladása +	3.272	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-245.117	-168.455
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 +	3.863	82.593
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	-3.000
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-294	-246
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	-248.686	-247.802
IV.	Pénzeszközök változása	43.389	7.060

Keltezés: Sátorajaujhely, 2020. május 21.



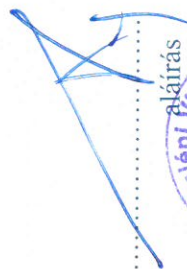
Statisztikai számjel: 11064208360011305					
Cégjegyzék száma: 05-09-002410					
Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság					
Mérleg „A”					
Beszámolási időszak: 2019.01.01.- 2019.12.31.(év/hó/nap)					
adatok eFt-ban					
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	2 148 599	8 245 931	9 202	10 403 732
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	29	35	9	73
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	9	11	3	23
06.	4. Szellemi termékek	20	24	6	50
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 148 570	8 245 896	9 193	10 403 659
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 095 461	8 221 230	6 892	10 323 583
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 387	16 652	698	63 737
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	6 722	8 014	1 603	16 339
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások				
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	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)	202 033	239 522	36 107			477 662
30.	I. KÉSZLETEK (31-36 sorok)	23 562	10 115	2 289			35 966
31.	1. Anyagok	23 562	10 115	2 289			35 966
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek						
33.	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok						
34.	4. Késztermékek						
35.	5. Áruk						
36.	6. Készletekre adott előlegek						
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	127 536	106 733	13 656			247 925
38.	1. Követelések áruszállításból	124 365	104 079	13 352			241 796
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	3 171	2 654	304			6 129
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. 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)	50 935	122 674	20 162			193 771
54.	1. Pénztár, esekkek	360	301	142			803
55.	2. Bankbetétek	50 575	122 373	20 020			192 968
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59 sorok)	1 174	1 062	337			2 573

57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		489	409	194	1 092
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		685	653	143	1 481
59.	3. Halasztott ráfordítások					
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+30+56 sorok)		2 351 806	8 486 515	45 646	10 883 967

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2020. március 31.

..... aláírás




Statistikai számjel: 11064208360011305		Mérleg „A”			
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2019.01.01.-2019.12.31.			
Zempléni Vízmű Koriátolt 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)	-74 283	104 172	250 575	280 464
62.	I. JEGYZETT TŐKE	22 447	30 834	3 089	56 370
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65.	III. TŐKETARTALÉK	182 573	250 797	25 126	458 496
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-188 869	-108 186	152 789	-144 266
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (65-66 sorok)				
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
71.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-90 434	-69 273	69 571	-90 136
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)	2 223 955	8 353 827	17 214	10 594 996
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sorok)	0	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattal 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)	2 166 384	8 197 297	0	10 363 681
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
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	675 925	1 892 817	0			2 568 742	
90.	8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1 490 459	6 304 480	0			7 794 939	
91.	9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek							
92.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sorok)	57 571	156 530	17 214			231 315	
93.	1.	Rövid lejáratú kölcsönök							
94.		Ebből: az átváltoztatható kötvények							
95.	2.	Rövid lejáratú hitelek							
96.	3.	Vevőktől kapott előlegek	1 017	81 301	3 030			85 348	
97.	4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 661	15 541	3 553			31 755	
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	43 893	59 688	10 631			114 212	
103.	10.	Kötelezettségek értékesítési különbözete							
104.	11.	Származékos ügyletek negatív értékesítési különbözete							
105.	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101 sorok)	5 967	1 267	1 273			8 507	
106.	1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			62			62	
107.	2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	244	361	1 197			1 802	
108.	3.	Halasztott bevételek	5 723	906	14			6 643	
109.	H.	Szétválasztási különbözet	196 167	27 249	-223 416			0	
110.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+95 sorok)	2 351 806	8 486 515	45 646			10 883 967	

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2020. március 31.



Statisztikai számjel: 11064208360011305 Célgazdasági száma: 05-09-002410 Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság					
Eredménykimutatás (Összköltség) „A” Beszámolási időszak: 2019.01.01.- 2019.12.31. (év/hó/nap)					
adatok eFt-ban					
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	540 767	452 508	214 108	1 207 383
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	540 767	452 508	214 108	1 207 383
0	Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)				
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	7 159	7 019	0	14 178
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (#03+04)	7 159	7 019	0	14 178
III.	Egyéb bevételek	55 487	252 915	5 198	313 600
	ebből: visszatért értékesítés	10 681	8 938	2 530	22 149
05.	Anyagköltség	152 282	136 830	49 665	338 777
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	77 168	71 259	65 424	213 851
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	35 119	15 816	1 022	51 957
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			307	307
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			1 476	1 476
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	264 569	223 905	117 894	606 368
10.	Bérek	223 365	170 192	18 218	411 775
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 504	16 575	974	31 053
12.	Béjárulékok	40 562	31 704	3 179	75 445
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	277 431	218 471	22 371	518 273
VI.	Értékesítési leírás	69 964	250 890	991	321 845
VII.	Egyéb ráfordítások	81 889	88 454	8 481	178 824
	Ebből: értékesítés	11 970	10 018	648	22 636
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-90 440	-69 278	69 569	-90 149
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				

