

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

ZEMPLÉNI VÍZMŰ KFT SÁTORALJAÚJHELY

2020. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sátoraljaújhely 2021. május 20.

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 is 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. Kisrosvágy Önkormányzata
17. Kovácsvágás Önkormányzata
18. Lácacséke Önkormányzata
19. Mikóháza Önkormányzata
20. Nagyrosvágy 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. 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. Sáradsadány Önkormányzata
44. Vilyvitány Önkormányzata
45. Füzérkomlós Önkormányzat
46. Nyiri Önkormányzata
47. Tizakarád Önkormányzata
48. Makkoshotyka Önkormányzata
49. Erdőhorváti Önkormányzata
50. Háromhuta Önkormányzata
51. Komlóska Önkormányzata
52. Pusztafalu Önkormányzata
53. Györgytarló Önkormányzata
54. Regéc Önkormányzata
55. Zsujta Önkormányzata

A társaság jegyzett tőkéjének értéke: 56.370 eFt

Összetétele: készpénz 1.330 eFt

működtetői vagyon 10.000 eFt

eredménytartalék 45.040 eFt

A közmű és működtetői vagyon 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 458.495 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 2020. 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 2020. évi nettó árbevétel 1.145.407 eFt, melynek 47,5%-a vízértékesítésből, 39,81 %-a szennyvízelvezetésből, 12,69 %-a egyéb tevékenységből származik.

A Kft 2020. évi tevékenységének 87,31 %-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 200 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
Regisztrálási 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	
	ért.jogok	cégérték	termékek	fejlesztés	átszerv.	
MEGNEVEZÉS				aktivált	aktivált	ÖSSZESEN
	értéke			értéke	értéke	
Bruttó érték január 1-jén	215	-	50.900	-	1.600	52.715
Növekedés	-	-	4.423	-	-	4.423
Csökkenés	-	-	-	-	-	-
Bruttó érték dec. 31-én	215	-	55.323	-	1.600	57.138
Halmazott écs. jan. 1-jén	192	-	50.850	-	1.600	52.642
Écs. növekedés	-	-	3.054	-	-	3.054
Écs. Csökkenés	-	-	-	-	-	-
Terven felüli écs.	-	-	-	-	-	-
Halmazott écs. dec. 31-én	192	-	53.904	-	1.600	55.696
Nettó érték dec. 32-én	23	-	1.419	-	-	1.442

TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA
KFT SZINTEN

		Műszaki	Egyéb berend.		
MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	berend.	felszerelések	Beruházások	ÖSSZESEN
		gépek	járművek		
Bruttó érték január 1-jén	11.985.335	781.804	284.890	-	13.052.029
Növekedés	2.089.054	829.337	2.716	44.030	2.965.137
Csökkenés	50.189	2.424	2.551	44.030	99.194
Bruttó érték dec. 31-én	14.024.200	1.608.717	285.055	-	15.917.972
Halmazott écs. jan. 1-jén	1.661.752	718.067	268.551	-	2.648.370
Écs. növekedés	243.370	36.258	3.524	-	283.152
Écs. csökkenés	5.772	2.404	2.551	-	10.727
Terven felüli écs.	151	-	-	-	151
Halmazott écs. dec. 3-én	1.899.501	751.921	269.524	-	2.920.946
Nettó érték dec. 31-én	12.124.699	856.796	15.531	-	12.997.026

VAGYONKEZELÉSRE ÁTVETT ESZKÖZÖK
(Összes tárgyi eszközök közül kiemelve)

MEGNEVEZÉS	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Összesen
Bruttó érték január 1-jén	11.847.495	474.095	12.321.590
Növekedés	2.089.054	823.254	2.912.308
Csökkenés	50.189	2.424	52.613
Bruttó érték dec. 31-én	13.886.360	1.294.925	15.181.285
Halmozott écs. jan. 1-jén	1.615.128	442.689	2.057.817
Écs. növekedés	240.397	19.836	260.233
Écs. csökkenés	5.772	2.404	8.176
Terven felüli écs.	151	-	151
Halmozott écs. dec. 31-én	1.849.904	460.121	2.310.025
Nettó érték dec. 31-én	12.036.456	834.804	12.871.260

Készletek:

Záró érték	2019. évi	2020. évi	Index
Anyagok	35.966 eFt	36.172	100,57 %
Áruk	-	-	
Összesen:	35.966 eFt	36.172	100,57 %

2020. évben a raktárkészletnél minimális növekedés mutatkozik. 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	2019.évi	2020.évi	Index
Köv.szolgáltatás nyújtásból	241.796 eFt	230.520	95,34 %
Egyéb követelések	6.129 eFt	6.904	112,64 %
Összesen:	247.925 eFt	237.424	95,76 %

Vevőállomány megoszlása	2019.évi	2020.évi	Index
Közületi	63.539 eFt	47.472	74,71 %
Lakossági	164.905 eFt	169.207	102,61 %
Egyéb vevők	13.352 eFt	13.841	103,66 %

A közületi vevőállomány 25,29 %-kal csökkent, míg a lakossági vevőállomány 2,61 %-kal nőtt a bázis évhez viszonyítva. Az egyéb vevők esetében 3,66 %-os 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 26.621 eFt értékvesztés került elszámolásra és 21.471 eFt értékvesztés visszairást könyveltünk le.

2020. évben 6.109 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 2.643 eFt tekinthető.

A kintlévőségek behajtására minden évben nagy gondot fordítunk. A lakossági felhasználóknál 2,61 %-os állomány növekedés tapasztalható. A fizetési morál tovább sem mutat javulást. A lakossági vevők állomány növekedésének az oka viszont inkább az értékesítés növekedésének tudható be. A közületi állománynál csökkenés tapasztalható, ennek mértéke 25,29 %. A 2020-as évben 27 mFt-tal kevesebb árbevétel került kiszámlázásra a közületi felhasználók esetében. Ez az árbevétel kiesés a koronavírus miatti leállások 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	2019.évi		2020.évi	
	eFt	megoszlás	eFt	megoszlás
Vevőállomány	277.545	100 %	272.707	100 %
ebből: 90 napon túli	21.675	7,81 %	13.679	50,16 %
180 napon túli	13.326	4,80 %	12.641	4,64 %
360 napon túli	30.016	10,81 %	31.786	11,66 %
Határidőn túli összesen:	65.017	23,43 %	58.106	21,31 %

Határidőn túli kintlévőségek megoszlása értékesítési irányonként:

	2019.évi /eFt-ban/			2020. évi /eFt-ban/			index
	összesen	közületi	lakossági	összesen	közületi	lakossági	összesen
90 napon túli	21.675	13.027	8.648	13.679	3.480	10.199	63,11 %
180 napon túli	13.326	5.690	7.636	12.641	2.566	10.075	94,86 %
360 napon túli	30.016	9.635	20.381	31.786	8.936	22.850	105,9 %
Összesen:	65.017	28.352	36.665	58.106	14.982	43.124	89,37 %

A határidőn túli kintlévőség összességében 10,63 %-kal csökkent. Ezen belül az éven túli tartozás 5,9 %-kal nőtt, annak ellenére, hogy az elszámolt hitelezési veszteség lakosság esetében 2.076eFt, közület esetében 567 eFt.

A 90 napon túli tartozások összege közület esetében jelentős mértékben csökkent. A 180 napon túli tartozások összege közület esetében szintén csökkent. A lakossági felhasználók tartozása mindhárom időintervallum esetében megnövekedett. A közületi kintlévőség csökkenése a 2020. évi árbevétel kiesés következménye.

Egyéb követelések:

	2019.évi	2020.évi
Adott előlegek	5.342 eFt	5.309 eFt
TB kiutalási igény	782 eFt	943 eFt
Egyéb befiz köt.	5 eFt	-
Rehabilitációs hozzájárulás	-	652 eFt
Összesen:	6.129 eFt	6.904 eFt

Aktív időbeli elhatárolás :

	2019.évi	2020.évi
Előfizetési díjak	24 eFt	25 eFt
Biztosítás	285 eFt	373 eFt
Egyéb szolgáltatás	8 eFt	14 eFt
Telefondíj	96 eFt	-
Áramdíj	926 eFt	-
Bérleti díj	130 eFt	-
Gázdíj	12 eFt	-
Összesen:	1.481 eFt	412 eFt
Telefonszámla térítés	- eFt	4 eFt
Bértámogatás	1.092 eFt	317 eFt
Összesen:	1.092 eFt	321 eFt
Mindösszesen:	2.573 eFt	733 eFt

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2019.évi /eFt-ban/	2020.évi /eFt-ban/	Index
Jegyzett tőke	56.370	56.370	100,00 %
Tőketartalék	458.496	458.495	100,00 %
Eredménytartalék	-144.266	-234.402	
Adózott eredmény	- 90.136	-83.832	
Összesen:	280.464	196.631	70,11 %

Tőketartalék összetétele:

	2019.évi /eFt-ban/	2020.évi /eFt-ban/	Változás
Működtetői Vagyon értéke	458.496	458.495	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.

Hosszú lejáratú kötelezettsége:

Megnevezés	2019. évi/eFt-ban/	2020. évi/eFt-ban/	Index
Alapítókkal szemben fennálló	10.363.681	12.985.605	125,3 %

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 változás oka az, hogy a tulajdonosok a kötelezettség egy részét, - mely az értékcsökkenés révén árba beépítésre nem került – elengedik. Az önkormányzatok által elengedett kötelezettség összege: 210.726 eFt. A Sárospataki önkormányzat vagyonátadásból eredő növekmény összege: 2.832.650 eFt.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2019.évi/eFt-ban/	2020.évi/eFt-ban/	Index
Vevőktől kapott előlegek	85.348	59.941	70,23 %
Kötelezettségek áruszállításból	31.755	55.173	173,75 %
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	114.212	171.811	150,43 %
- költségvetési bef. kötelezettség	83.087	146.726	176,59 %
- jövedelem kifizetési köt.	24.919	21.444	86,05 %
- központi alapokra befizetési köt.	5.669	3.605	63,59 %
- egyéb kötelezettség	537	36	6,7 %
Összesen:	231.315	286.925	124,04 %

Vevőktől kapott előleg 2019-ben 80.053 eFt ITM-től felújításra kapott támogatást tartalmaz, melyből 2020-ban 22.487 eFt felhasználásra került.

A szállítói kötelezettség az előző évhez viszonyítva jelentősen megnövekedett, ennek egyik fő oka egy 11 mFt-os határidőre ki nem egyenlített számla, valamint az év végével egy nagyobb építőipari munkához kapcsolódó alvállalkozói teljesítményről készült számla.

A szállítói számlákat egy számla kivételével társaságunk minden esetben határidőre kiegyenlített.

A kötelezettségek terén a Kft-nek 2020. év végével 74 mFt határidőn túli tartozása állt fenn közműadóból. Likviditási probléma miatt társaságunk részletfizetési megállapodás kötött a NAV-val az adó megfizetésére.

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	2019.évi /eFt-ban/	2020.évi /eFt-ban/
Vissza nem térítendő fejl.hozzájárulás	6.514	8.583
Eszközbeszerzésre kapott támogatás	129	66
Beruházásra kapott támogatás	-	22.486
Egyéb költségek :		
-egyéb szolgáltatás	1.159	
-gázdíj	120	135
- -saját gk.használat	398	42
-biztosítás	3	-
-telefondíj		3
-gk.bérleti díj		260
-banki költség	122	69
Egyéb bevételek		
-építési árbevétel	62	-
Összesen:	8.507	31.644

A vállalkozások és vállalkozók által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 2020-ben 2.734 eFt. A rendszerfüggetlen víziközmű eszközök után elszámolt értékcsökkenést figyelembe véve feloldásra került 665 eFt.

Az eszközbeszerzésre kapott támogatás az Emberi Erőforrás Minisztériumának pályázatán elnyert TÁMOP-os támogatásból vásárolt eszközök azon része, melyet 2015. évben 100 %-ban költségként társaságunk elszámolni nem tudott. A 2020-ban Visszaírt támogatási összeg 63 eFt.

2019. év végén társaságunk az ITM-től kapott támogatási összegből megvalósított egy felújítást, melyhez 22.487 eFt támogatás kapcsolódott. Az elhatárolt összegből 2020-ban écs arányosan 1 eFt került feloldásra.

A Kft mérlegének főbb gazdasági mutatói

A vagyoni helyzet, eszköz- és tőkeösszetétel alakulása

MEGNEVEZÉS	2019.év		2020.év	
	összeg	megoszlás	összeg	megoszlás
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	10.403.732	95,59	12.998.468	96,28
Forgóeszk.+aktív időbeli elhat.	480.234	4,41	502.337	3,72
Vagyoni eszközök :	10.883.967	100,0	13.500.805	100,0
Saját tőke	280.464	2,58	196.631	1,46
Idegen tőke	10.603.503	97,42	13.304.174	98,54

Mutató megnevezése	2019.évi	2020.évi
--------------------	----------	----------

Tőkefeszültségi mutató:

<u>Idegen tőke X 100</u> Saját tőke	3.780,7	6.766,06
--	---------	----------

Eladósodottsági mutató:

<u>Kötelezettség X 100</u> Saját tőke	3.777,7	6.749,97
--	---------	----------

Saját tőke a befektetett eszközök arányában:

<u>Saját tőke X 100</u> Befektetett eszközök	2,7	1,51
---	-----	------

Működési biztonsági mutató:

<u>Saját tőke + hosszú lejáratú köt. X 100</u> Befektetett eszközök	102,3	101,41
--	-------	--------

Készpénz likviditási mutató:

<u>Likvid pénzeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettség	83,8	79,47
--	------	-------

Likviditási gyorsráta:

<u>Pénzeszk. + értékpapírok + követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	191,0	162,21
---	-------	--------

Likviditási mutató:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Kötelezettségek	4,5	3,78
---	-----	------

Likviditási ráta:

<u>Forgóeszközök X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	206,5	174,82
--	-------	--------

Követeléseken kívüli forgóeszközök és
a rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

<u>Forgóeszközök – követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	99,3	92,07
--	------	-------

Követelések és rövid lejáratú
kötelezettségek aránya:

<u>Követelések X 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	107,2	82,75
--	-------	-------

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	11,1	8,48

Értékesítés alakulása

	2019.évi	2020.évi	Index
Tevékenység megnevezése	eFt	eFt	%
Vízszolgáltatás árbevétele	540.767	543.528	100,51
Szennyvízelvezetés, befogadás árbevétele	452.508	450.430	99,54
Engedélyköteles tevékenység bevétele	993.275	993.958	100,07
Építőipari tevékenység bev.	169.738	120.845	71,19
Egyéb tevékenység bevétele	44.370	30.604	68,97
Összes nettó árbevétel	1.207.383	1.145.407	94,87

Az alaptevékenység bevételeinek alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

- A vízértékesítés mennyisége a bázis évhez viszonyítva 1,76 %-kal nőtt. Ezen belül a lakosság felé való értékesítés 5,2 %-kal nőtt, míg a közületi fogyasztás 6,64 %-kal csökkent. A fogyasztás növekedése következtében az árbevétel az előző évhez viszonyítva 0,51 %-kal nőtt.
- Az elvezetett szennyvíz mennyisége 0,55 %-kal nőtt. Ezen belül a lakossági fogyasztás 4,77 %-kal nőtt a közületi fogyasztás 10,22 %-kal csökkent. Így az árbevétel az előző évhez viszonyítva 0,46 %-kal csökkent.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek bevételeire ható tényezők

- Az építőipari tevékenység bevétele 28,81 %-kal csökkent a bázis évhez viszonyítva. Az építőipari tevékenység nem tartozik az alaptevékenységünkhöz. Az folyamatosan változik. 2020-ban a sárospataki szennyvíztisztító és hálózat építésénél tudott társaságunk tevékenyen részt venni, de az így kiszámlázott árbevételünk sem érte el az előző évit
- Az egyéb tevékenységek bevétele nem jelentős, annak hatása az összes árbevételben elhanyagolható. Az árbevétel csökkenés 31,03 %-os. Egyéb tevékenységként került kimutatásra bérbeadás, közvetített szolgáltatás, tisztítás átvállalás valamint a bérüzemi szennyvíztisztító telep üzemeltetés, mely 2020. I. n.évtől a Grand-Tokaj Zrt részéről felmondásra került. Emiatt csökkent az egyéb tevékenység árbevétele.

Az egyéb bevételek értéke: 272.187 eFt lett

ebből:

Leírt, behajthatatlan köv.befoly összeg	4.016 eFt
követelések kiegy.m. ért.veszt. v.írás	21.471 eFt
foglalkoztatási alaptól kapott támogatás	8.426 eFt
káresemények térítése	2.875 eFt
egyéb költség térítések	1.703 eFt
/ bérletjegyek tér., üz.a.megtak, stb. /	
késedelmi kamat, bírság, kötbér	78 eFt
kerekítési különbözet	24 eFt
Vízterhelési díj bevétele eFt	22.202 eFt
korábban rendkívüli bevételként kimutatott tételek:	
passzív időbeli elhatárolás feloldása miatt	
(fejlesztési tám., beruházási tám.)	666 eFt
elengedett kötelezettség (tulajdonosok részéről)	210.726 eFt

A saját vállalkozásban végzett beruházások értéke: 41.303 eFt lett.

Az anyagköltség az előző évhez képest 6,83 %-kal csökkent. A költség csökkenés a felhasznált anyagokat érinti 22,83 %-ban. A villamosenergia költségnél 4,3 %-os növekedés mutatkozik a szolgáltató áremelése miatt. A felhasznált anyagok csökkenése visszavezethető az építőipari tevékenység csökkenéséből adódó felhasználás csökkenésre.

Az igénybe vett szolgáltatás mértéke 16,28 %-kal csökkent, mely csökkenés mind az építési mind az alaptevékenységet érinti.

Igénybe vett szolgáltatások értéke: 179.044 eFt

Utazási, kiküldetési és száll. költség	108 eFt
Fuvarozás, szállítás, rakodás ktg.	593 eFt
Bérleti díjak	8.785 eFt
Tárgyi eszköz fenntartási díjak	57.128 eFt
Postaköltség	44.552 eFt
Hirdetés, reklám	46 eFt
Oktatás, továbbképzési ktg.	269 eFt
Napilapok, folyóiratok, szakkönyvek ktg.	58 eFt
Eü. szolgáltatás díja	1.040 eFt

Kölcsönzési díj	91 eFt
Bérmunkadíj	25.849 eFt
Vízvizsgálati díj	7.777 eFt
Jogi személynek fiz. tagsági díjak	822 eFt
Könyvvizsgálat díja	1.800 eFt
Igénybe vett egyéb szolgáltatás	30.126 eFt

Az egyéb szolgáltatások értéke minimális mértékben 4,77 %-kal csökkent.

Egyéb szolgáltatás értéke:	49.478 eFt
----------------------------	------------

Illetékek, hatósági díjak	25.965 eFt
Bankköltség	6.356 eFt
Biztosítási díjak	3.675 eFt
Vízkészlet használati díj	13.482 eFt

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

A közvetített szolgáltatások értéke az előző évihez képest 14,63 %-kal csökkent, de ez az összeg nem meghatározó a költségek között.

2020-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 2 fővel csökkent. A fix létszám mellett több alkalmi munkavállalót is alkalmazunk az üzemeltetés fenntarthatósága miatt. Fentieket figyelembe véve a bérköltség 6,8 %-kal növekedett.

A bérjárulék az előző évhez viszonyítva 8,12 %-kal csökkent. Ez a félétől bevezetett 2 % szociális hozzájárulás, valamint a létszám csökkenésnek tudható be.

A cafatéria 2018. évben megszüntetésre került. Az év végével bérben történő minimális egyszeri juttatást biztosított társaságunk a dolgozók részére.

A személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke az előző évhez képest 3,8 %-kal csökkent, mely minimális összeget jelent.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 11,07 %-kal csökkent, mely a 0-ra íródott tárgyi eszközökből adódik. Ezen eszközök után a továbbiakban már nem számol el értékcsökkenést a társaság. Nagyobb beszerzésre a drasztikus költségvetési elvonások miatt nincs lehetőségünk. Ezért folyamatosan romlik a működtetői, valamint víziközmű vagyon állományának minősége.

Egyéb ráfordítások értéke: 171.641 eFt

Ebből:

Behajthatatlan követelés leírása	6.110 eFt
Követelések értékvesztése	26.621 eFt
Önkormányzati adók	1.616 eFt
Káreseményekkel kapcs.ráfordítás	612 eFt
Késedelmi kamatok, bírságok	43 eFt
Vízterhelési díj	22.202 eFt
Innovációs járulék	2.484 eFt
Kerekítési különbözet	85 eFt
Cégautó adó	204 eFt
szennyvízbírság	4.341 eFt
Közmű vezetékek adója	107.122 eFt
T.eszköz terven felüli écs	151 eFt
korábban rendkívüli ráfordításként kimutatott: adomány	50 eFt

2020. évben az egyéb ráfordítás 4,02 %-kal csökkent ez 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 210.726 eFt.

Kivételes nagyságú költségek, ráfordítások: nemleges.

Az üzleti tevékenység eredményének összetevői:

Tevékenység megnevezése	2019.évi eFt	2020.évi eFt
Ivóvíz szolgáltatás eredménye	- 90.153	-95.725
Szennyvízelvezetés eredménye	- 63.906	-58.988
Egyéb tevékenység eredménye	63.910	70.862
Összesen:	- 90.149	-83.851

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 2020-ben az átmeneti szabad pénzeszköze után 19 eFt kamatbevételt könyvelt le. Kamatjellegű ráfordításként nem volt, így a pénzügyi műveletek eredménye is 19 eFt lett.

A pénzügyi műveletek 19 eFt eredményével az üzleti tevékenység eredménye -83.832 eFt adózás előtti eredményt hozott.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

➤ Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 7.§ (1) d)	286.357 eFt
➤ Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés (Tao.tv. 7.§ (1) n)	21.471 eFt
➤ Az Art-ban előírt jogköv.elengedett, bevételként elszámolt összege (Tao.tv.7.§ (1)r)	1.839 eFt
Összesen:	309.667 eFt

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

➤ a számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás (Tao.tv. 8.§ (1) b)	286.357 eFt
➤ Nem a váll.tev.kapcs.költség,ráford. (Tao. 8§. (1)d)	50 eFt
➤ jogerős határozatban megállapított bírság (Tao.tv. 8.§. (1) e)	4.341 eFt
➤ adóévben követelésre elszámolt értékvesztés (Tao.tv. 8.§ (1) gy)	26.621 eFt
➤ Behajthatatlan köv.nem minősülő, elengedett követelés (Tao.tv.8.§ (1)h)	110 eFt
Összesen:	317.479eFt

Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Adózás előtti	-83.832 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	309.667 eFt
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	317.479eFt
Adóalap	-76.020 eFt
Társasági adó (elvárt adó)	0 eFt
Különadó	0 eFt

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: -83.832 eFt

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

A Kft 2021. május 21-ai ülés tartása nélküli taggyűlése az 2020. évi mérleget és eredmény kimutatást jóváhagyta.

Tájékoztató adatok

A Kft tevékenységét a taggyűlés által megválasztott ügyvezető igazgató irányítja.

Jövedelme 2020. évben: 10.798 eFt

A gazdasági tevékenységet felügyelő bizottság létszáma: 3 fő
2020.évi tiszteletdíjuk összege: 780eFt

A Kft átlagos állományi létszáma és 2020. évben bérként elszámolt jövedelme - az ügyvezető jövedelmével együtt - az alábbiak szerint alakult:

<u>Állomány csoportok</u>	<u>Létszám</u>	<u>Kereset</u>
Fizikai foglalkozásúak	113 fő	321.774 eFt
Szellemi foglalkozásúak	22 fő	73.097 eFt
Foglalkoztatott nyugdíjas	12 fő	44.116 eFt
Összesen:	147 fő	438.987 eFt

Bérijárlékok:

Szociális hozzájárulási adó	60.031 eFt
Szakképzési hozzájárulás	6.054 eFt
Rehabilitációs hozzájárulás	2.174 eFt
Egyszerűsített fogl.hj.	1.061 eFt
Munkáltatót terhelő TB járulék	2 eFt
Összesen:	69.322 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések jogcímei:

Reprezentációs költség	62 eFt
Betegszabadságra járó jövedelem	7.393 eFt
Kft-t terhelő táppénz összege	2.985 eFt
Gk. használati díj	5.349 eFt
Bérletjegyek térítése	2.782 eFt
Járadék és egyéb személyi jell.kifiz.	8.132 eFt
Természetbeni juttatás és Szja vonzata	175 eFt
Munkába járás költség térítése	1.490 eFt
Segély	242 eFt
Végkielégítés	1.264 eFt
Összesen:	29.874 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 árbevétel 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, 2021. május 20.

Lakatos István
Ügyvezető igazgató

A 2020. évről készült üzleti jelentés a társaság ügyvezető igazgatójánál került letétbe helyezésre, így az ott tekinthető meg.

CASH FLOW KIMUTATÁS
2020. év

Statistikai számjel:11064208360011305	Cash flow
kimutatás	
Cégjegyzék száma: 05-09-002410	Beszámolási időszak: 2020.01.01.- 2020.12.31.
(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	196.966	292.883
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-90.136	-83.832
02.	Elszámolt amortizáció +	321.845	286.206
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	487	5.150
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-60.255	23.418
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	20.352	57.599
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-693	-1.355
09.	Vevőkövetelés változása +/-	10.238	4.838
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	-3.532	-981
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-1.340	1.840
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-21.451	-48.536
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-21.451	-48.536
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-168.455	-210.110
17.	Résztvénykibocsátás, 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 +	82.593	666
22.	Résztvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-3.000	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-246	-50
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	-247.802	-210.726
IV.	Pénzeszközök változása	7.060	34.237

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2021. május 20.

Lakatos István
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel:11064208360011305			Mérleg „A”		
Cégjegyzék száma: 05-09-002410			Beszámolási időszak: 2020.01.01.- 2020.12.31.(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)	2 147 456	10 845 996	5 016	12 998 468
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	626	725	91	1 442
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	10	12	1	23
06.	4. Szellemi termékek	616	713	90	1 419
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 146 830	10 845 271	4 925	12 997 026
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 109 433	10 011 511	3 755	12 124 699
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	31 172	825 357	267	856 796
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	6 225	8 403	903	15 531
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)	230 431	234 529	36 644	501 604
30.	I. KÉSZLETEK (31-36 sorok)	27 965	7 301	906	36 172
31.	1. Anyagok	27 965	7 301	906	36 172
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
34.	4. Késztermékek				
35.	5. Áruk				
36.	6. Készletekre adott előlegek				
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	121 506	101 810	14 108	237 424
38.	1. Követelések áruszállításból	117 895	98 784	13 841	230 520
39.	2. Követelések kapcsoló 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	3 611	3 026	267	6 904
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 kapcsoló 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)	80 960	125 418	21 630	228 008
54.	1. Pénztár, csekkek	501	419	134	1 054
55.	2. Bankbetétek	80 459	124 999	21 496	226 954
56.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59 sorok)	320	327	86	733
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	152	128	41	321
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	168	199	45	412
59.	3. Halasztott ráfordítások				
60.	E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N (01+30+56 sorok)	2 378 207	11 080 852	41 746	13 500 805

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2021. március 31.

.....
aláírás

Statisztikai számjel:11064208360011305			Mérleg „A”		
Cégjegyzék száma: 05-09-002410			Beszámolási időszak: 2020.01.01.-2020.12.31.		
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)	-169 712	50 563	315 780	196 631
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	250 796	25 126	458 495
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-279 016	-172 087	216 701	-234 402
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66 sorok)				
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
71.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-95 716	-58 980	70 864	-83 832
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)	2 309 707	10 953 620	9 203	13 272 530
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)	2 198 475	10 787 130	0	12 985 605
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 vállalkozással szemben	736 695	4 629 056	0	5 365 751
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1 461 780	6 158 074	0	7 619 854
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sorok)	111 232	166 490	9 203	286 925
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				
94.	Ebből: az átváltoztatható kötvények				
95.	2. Rövid lejáratú hitelek				
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	1 146	58 795	0	59 941
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	23 984	27 708	3 481	55 173
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	86 102	79 987	5 722	171 811
103.	10. Kötelezettségek értékesítési különbözete				
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékesítési különbözete				
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101 sorok)	7 807	23 803	34	31 644
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0

107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	245	234	30	509
108.	3. Halasztott bevételek	7 562	23 569	4	31 135
109.	H. Szétválasztási különbözet	230 405	52 866	-283 271	0
110.	F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N (57+68+72+95 sorok)	2 378 207	11 080 852	41 746	13 500 805

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2021. március 31.

.....
aláírás

Statisztikai számjel:11064208360011305		Eredménykimutatás (Összköltség) „A”			
Cégjegyzék száma: 05-09-002410		Beszámolási időszak: 2020.01.01.- 2020.12.31. (év/hó/nap)			
Zempléni Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság		adatok eFt-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	544 112	455 999	145 296	1 145 407
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	544 112	455 999	145 296	1 145 407
0	Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)				
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	41 303	41 303
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (#03+04)	0	0	41 303	41 303
III.	Egyéb bevételek	48 738	221 507	1 942	272 187
	ebből: visszaírt értékvesztés	11 373	9 530	568	21 471
05.	Anyagköltség	149 373	133 657	32 623	315 653
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	64 434	65 337	49 273	179 044
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	33 167	15 863	448	49 478
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	503	503
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	1 260	1 260
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	246 974	214 857	84 107	545 938
10.	Béreköltség	238 293	177 604	23 870	439 767
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 661	14 407	806	29 874
12.	Bérráulékok	37 252	28 255	3 815	69 322
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	290 206	220 266	28 491	538 963
VI.	Értéksökkenési leírás	69 600	216 161	445	286 206

VII.	Egyéb ráfordítások	81 795	85 210	4 636	171 641
	Ebből: értékvesztés	14 162	11 866	593	26 621
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-95 725	-58 988	70 862	-83 851
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek árfolyamnyereségek)				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9	8	2	19
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
	Ebből: értékesítési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	9	8	2	19
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
	Ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	9	8	2	19
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (#A#B)	-95 716	-58 980	70 864	-83 832

X.	Adófizetési kötelezettség				
D..	ADÓZOTT EREDMÉNY (#C-X)	-95 716	-58 980	70 864	-83 832

Keltezés: Sátoraljaújhely, 2021. március 31.

.....
aláírás