

**SZEKSZÁRDI
VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ KFT.
7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

2015. 08. 05.

Felszámolás előtti záró

B E S Z Á M O L Ó

Cégjegyzék száma: 17-09-002090

**SZEKSZÁRDI
VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ KFT.
7100 Szekszárd, Eprekert u. 9.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. augusztus 05.

Készült: Szekszárd, 2015. szeptember 01.

I. A vállalkozás alapadatai, általános cégbemutató

Cég megnevezése: Szekszárdi Víz-és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság

Cég rövidített elnevezése: Szekszárdi Vízmű Kft.

Alapítás időpontja: 1994. június 30. a Szekszárdi Közös Víz- és Csatornamű Kft. szétválásával jött létre.

Alapító okirat utolsó módosításának időpontja: 2014. november 25.

Utolsó cégbírósi bejegyzés dátuma: 2015. július 01. (Könyvvizsgálat jogviszony bejegyzése)

Székhely: 7100 Szekszárd, Epreskert u.9.

Cégjegyzék száma: 17-09-002090

Adószám: 11285610-2-17

A cég statisztikai számjele: 11285610-3600-113-17

Jegyzett tőke: nem pénzbeli hozzájárulás 679 020 000 Ft.

Társaság tagja:

A Kft. tulajdonosa 2007. május 31. napjától Szekszárd Megyei Jogú város Önkormányzata 100 %- ban, címe: 7100 Szekszárd Béla tér 8.

| | |
|--|-------------------------|
| <u>Telephelyek:</u> 7100 Szekszárd, Epreskert u.9. | Központi telep |
| 7100 Szekszárd, Bogyiszlói u. 2. | Víztisztító Üzem |
| 7100 Szekszárd, Sárvíz u. 20. | Szennyvíztisztító telep |
| 7100 Szekszárd, Toldi u. 6/B. | Fürdő üzem |
| 7100 Szekszárd Mátyás kir. u. 68-70. | Telephely |
| 7100 Szekszárd Sport u. 2. | Élményfürdő |

A társaság vezetése:

A Kft ügyvezetője Artim Andrásné önálló képviseleti joggal.
Mebízása határozatlan időre szól.

A Kft. felügyelő bizottságának tagjai:

| |
|----------------|
| Dr. Haag Éva |
| Dr. Tóth Gyula |
| Gárdi Gábor |
| Berta Ferenc |
| Mekl Zsolt |

A felügyelő bizottsági tagok megbízása 2014.11.25-én kezdődött és 2019.11.25-ig szól.

A Társaság tevékenységi körei:Főtevékenység:

3600 Víztermelés, -kezelés, - ellátás

Egyéb tevékenységek:

3708 Szennyvíz gyűjtés-kezelés

4329 Egyéb épületgépészeti szerelés

5629 Egyéb vendéglátás

6820 Saját tulajdonú ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

9311 Sport létesítmény működtetése

3900 Szennyződésmentesítés egyéb hulladékkezelés

4312 Építési terület előkészítés

5610 Éttermi mozgó vendéglátás

5621 Rendezvényi étkeztetés

6920 Számviteli, könyvvizsgálói tevékenység

9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Számlavezető bankok és bankszámla számok:

Budapest Bank Zrt. Szekszárdi Fiók 10104617-16401500-01000006

OTP Bank Szekszárd 11746005-20123639-00000000

CIB Bank Zrt. Szekszárdi fiók 10700237-47181902-51100005

Raiffeisen Bank Zrt. 12071001-00346737-00200002

Mecsek Takarékszövetkezet 50300154-15303859-00000000

1. A számviteli politika főbb vonásai, alkalmazott módszerek**A számviteli politika célja:**

A Kft. a többször módosított 2000. évi C. törvény alapelvei, valamint a szolgáltatási sajátosságok figyelembevételével alakította ki számviteli politikáját.

Az éves beszámoló részei: - mérleg
- eredmény kimutatás
- kiegészítő melléklet
- üzleti jelentés

A kiegészítő melléklet elkészítésének és nyilvánosságra hozatalának célja, hogy a beszámoló részeként a Szekszárdi Vízmű Kft. mérlegének és eredmény kimutatásának adatait további információkkal kiegészítve hozzájáruljon a valós és megbízható pénzügyi, jövedelmi helyzetének kialakításához.

A mérleg választott formája „A” változat.

Társaságunk éves üzleti eredményét forgalmi költséges eljárással „A” változatú eredmény kimutatással állapítja meg.

A mérleget és az eredmény kimutatást a számviteli törvény 1. illetve 2. sz. mellékleteiben előírt tagolás szerinti készíti, abban sorokat nem von össze, illetve azt tovább nem bontja.

A Szekszárdi Vízmű Kft. könyvvizsgálatra kötelezett.

Alkalmazott értékelési módszerek:

Az eszközök minősítése, besorolása a befektetett, illetve forgóeszközök közé kizárólag rendeltetésük, használatuk alapján történik.

Befektetett eszközök közé soroljuk mindazon vagyontárgyakat, amelyek rendeltetése, hogy a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják.

A beszerzési értékbe mindazokat a ráfordításokat beszámítjuk, amelyek az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, vagy a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók.

Vásárolt és idegen kivitelezésben létesített eszközöknél a számla szerint engedményekkel csökkentett, felárrakkal növelt vételár a tényleges bekerülési érték, melyet az egyes eszközcsoportoknál az eszközök és források értékelési szabályzata tételesen tartalmaz.

Saját előállítású eszközök esetén, az Önköltség Számítási Szabályzat szerinti közvetlen önköltség a tényleges bekerülési érték.

A befektetett eszközök értéke bekerülési értéken, illetve saját előállítás esetén közvetlen önköltségen történik.

A vásárolt készleteket, raktári anyagokat tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván mennyiségben és értékben. A saját termelésű készletek értékelését közvetlen önköltségen végezzük.

Értéknövelő felújítások teljesítményértéke azonos a bekerülési értékkel, illetve saját teljesítmény esetén a tényleges utókalkulált közvetlen önköltséggel.

Egyéb eszközök bekerülési értéken szerepelnek.

Jelentős összegű hibának tekintjük a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések, önellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően a feltárt hibák és hibahatások értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött év mérleg főösszegének 2 %-át.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke a hiba feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 10 %-kal növeli vagy csökkenti.

Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amelynek esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege.

Az értékvesztés szempontjából jelentősnek és tartósnak tekintjük:

- a befektetett és forgó eszközök közt nyilvántartott tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteség jellegű különbözetet,
- a vásárolt és saját készleteknél a könyv szerinti érték és a mérleg készítés-kori piaci érték különbözetét, ha a könyv szerinti érték magasabb.

Fenti esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek tekintjük az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több mint 10 %-a.

- a vevők és adósok minősítése és a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke és a követelés várható megtérülési összege közötti veszteség jellegű különbözet.

A vevők minősítésénél a csoportos minősítést alkalmazzuk értékhatártól függetlenül.

A követelés lejáratától függően a társasági adótörvény által elismert mértékű értékvesztést számolunk el.

- terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözetét akkor tekintjük jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint 1 év terv szerinti értékcsökkenésének összege.
- tartósnak tekintünk minden olyan változást, ami egy éven túli változást mutat.

Fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyeknek könyv szerinti értéke a készletcsoportokon belül (főkönyvi számlánként) nem haladja meg az adott készletcsoporthoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 %-át.

Rendkívüli bevételek és rendkívüli kiadások tételei közül azokat tekintjük eredményre gyakorolt hatásuk szempontjából jelentősnek, amelyek a szokásos vállalkozási eredmény 5 %-át meghaladják.

Amortizáció elszámolásának módszere:

A tárgyi eszközök amortizációja lineáris módszerrel kerül elszámolásra.

A 2000. évi C. törvény szerint a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a számvitelben, mint hogy az immateriális javak és tárgyi eszközök bekerülési költségét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogja a társaság a terv szerinti értékcsökkenési leírást mindaddig el kell számolni, míg az eszköz nettó értéke nem éri el a tervezett maradvány érték összegét.

A számviteli politika tételesen felsorolja az ettől eltérő leírási idő számítását, valamint meghatározza azt az állományt, amely után nem számolható el értékcsökkenés.

2. Vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság javadalma

A Felügyelő Bizottság részére kifizetett tiszteletdíj tárgyidőszaki bruttó összege 2 025 eFt. Egyéb kifizetés, illetve juttatás nem volt.

3. Éves beszámoló aláírására kötelezett

A számviteli törvény előírásainak megfelelően az éves beszámolót Artim Andrásné ügyvezető igazgató írja alá.

4. A számviteli alapelvektől való eltérés

Társaságunk számviteli elszámolási rendszerét a törvényben meghatározott alapelvek szerint alakította ki, attól a tárgyidőszakban nem tért el.

5. Egyik üzleti évről a másikra történő változás

Társaságunknál nem került sor sem az eszköz, sem a kötelezettség előző évről eltérő helyen történő bemutatására.

6. A társaság beszámolójának elkészítője

A társaság beszámolóját a Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. gazdasági igazgató helyettese Fenyvesi Istvánné készítette el. Mérlegképes regisztrációs száma: 125 358

7. A társaság beszámolójának könyvvizsgálata

A társaság beszámolójának könyvvizsgálatát választott könyvvizsgálója Ribling Júlia bejegyzett könyvvizsgáló (kamarai tagsági szám: 005290) végezte. A könyvvizsgálat havi díja 2015.08.05.-ig 50 eFt.

8. Záró beszámoló készítésének oka:

Az ALFA- Nova Kft. felszámolási eljárást kezdeményezett a Szekszárdi Vízmű Kft.-vel szemben. Figyelemmel arra, hogy az 101/2013.(III.29.) Kormányrendelet szerint társaságunk stratégiaileg kiemelt jelentőségű gazdálkodó szervezetté van nyilvánítva az eljárásra a Csődtörvény 65-66.§-aiban foglaltak is irányadóak.

Emiatt kötelező ideiglenes vagyonsfelügyelő kijelölése. A Szekszárdi Törvényszék 13.Fpk.17-1500027/6. számú végzésével ideiglenes vagyonsfelügyelőként a Nemzeti Reorganizációs Nonprofit Kft.-t rendelte ki.

A Szekszárdi Törvényszék I. fokon a Szekszárdi Vízmű Kft. felszámolására irányuló eljárásában a 13.Fpk.17-15-000027/20. számú végzésével soron kívül megszüntette a felszámolási eljárást.

A Pécsi Ítéltábla Fpkf.IV.40.154/2015/3. számú végzésével – megváltoztatva a Szekszárdi Törvényszék végzését – elrendelte a Szekszárd Megyei Jogú Város 100 %-os tulajdonában lévő Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. felszámolását. Felszámolóként a Nemzeti Reorganizációs Nonprofit Kft.-t jelölte ki, felszámolóbiztosnak pedig Veres-Bocskay Katalint. A hirdetmény 2015. augusztus 06. napján jelent meg a Cégközlönyben.

Célunk az, hogy a felszámolás alatt gyorsan egyezséget kössünk a hitelezőkkel, hiszen társaságunk nem fizetéképtelen, de a napi működést nyilvánvalóan károsan befolyásolja a felszámolás ténye.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Eszközök bemutatása

Részletes adatokat a csatolt 1/1. és 1/2. sz. mellékletek tartalmazzák.

ezer Ft

| Megnevezés | 2014. 12. 31. | 2015. 08. 05. | Változás |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Befektetett eszközök | 2 054 980 | 1 969 963 | - 85 017 |
| Forgóeszközök | 416 628 | 216 102 | - 200 526 |
| Aktív időbeli elhatárolás | 40 602 | | - 40 602 |
| Eszközök összesen: | 2 512 210 | 2 186 065 | - 326 145 |

Befektetett eszközök alakulása:

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 1 969 963 eFt.

Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|-----------------------------|-------------------|------------|-----------|------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Vagyoni értékű jog | 9 718 | | | 9 718 |
| Szellemi termék | 20 810 | 324 | | 21 134 |
| Immat.javak összesen | 30 528 | 324 | | 30 852 |

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|---------------------------------|-------------------|--------------|---------------|------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Ingatlanok | 1 957 249 | | | 1 957 249 |
| Műszaki berend., gépek | 325 617 | 3 821 | 4 890 | 324 548 |
| Egyéb berendezések, gépek | 405 235 | 4 140 | | 409 375 |
| Befejezetlen beruházás | 20 102 | | 19 318 | 784 |
| Beruházásra adott előleg | 0 | | | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 2 708 203 | 3 821 | 24 208 | 2 691 956 |

Befejezetlen beruházások:

| | |
|---|----------------|
| - Fürdő komplex bővítés terve | 320 eFt |
| - gyermek medence bővítés terve | 300 eFt |
| - gyerekmedence vízjogi lét engedély terv | 150 eFt |
| - gyerekmedence bővítés építési engedély | 14 eFt |
| | 784 eFt |

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|------------------------------------|-------------------|--------------|-----------|------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Vagyoni értékű jogok | 9 718 | | | 9 718 |
| Szellemi termékek | 15 626 | 2 848 | | 18 474 |
| <i>Immat.javak összesen</i> | 25 344 | 2 848 | | 28192 |

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó Állomány | Évközi | | Záró Állomány |
|--|-------------------|---------------|--------------|------------------|
| | | Növekedés | Csökkenés | |
| Ingatlanok | 235013 | 23 289 | | 258 302 |
| Ingatlan terven felüli écs | 2744 | | | 2 744 |
| Műszaki berendezések, gépek | 247989 | 15 100 | 4 890 | 258 199 |
| Egyéb berendezések, gépek | 189667 | 32 777 | | 222 444 |
| <i>Tárgyi eszközök összesen</i> | 675 413 | 71 166 | 4 890 | 741 689 |

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének alakulását a 3. számú melléklet tartalmazza.

Befektetett pénzügyi eszközök: 17 036 eFt**Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban: 16 429 eFt**

A Szekszárdi Vízmű Kft.-nek az alábbi társaságokban van részesedése:

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| - Bikácsi Vízszolgáltató Kft. | 8 000 eFt |
| - Zombavíz Szolgáltató Kft. | 240 eFt |
| - Kéty- Felsőnána Viziközmű Kft | 480 eFt |
| - Sárköz-Víz Kft. | 6 630 eFt |
| - Szabadkai Innovációs Tanácsadó Kft. | 79 eFt |
| - Re-Hull Sió-menti Kft. | 1 000 eFt |

2015. évben a részesedések összetételében nem volt változás.

Egyéb tartósan adott kölcsön: 607 eFt

Egyéb tartósan adott kölcsön soron tartjuk nyilván a társaság dolgozói részére folyósított lakásépítési kölcsönt, melynek összege 132 eFt. Alisca Za Inovacije cégnek adott devizás kölcsön összege 475 eFt.

Társaságunk nem rendelkezik értékpapírokkal.

Forgóeszközök alakulása:

A forgóeszközök állománya a mérlegben 216 102 eFt, amely az előző évhez képest 200 526 eFt csökkenést mutat.

A **készletek értéke 12 396 eFt**, mely 313 eFt-tal csökkent a nyitó állományhoz képest.

Anyagok értéke 10 684 eFt.

Az **árúk** főkönyvi számlán tartjuk nyilván a betétdíjas göngyölegeket, melynek értéke **399 eFt**, valamint az élmény étteremben 2015. augusztus 05.-én raktáron lévő nyersanyag összegét **1 313 eFt** értékben.

Követelések értéke a mérlegben 162 052 eFt.

A vevő követelés 144 696 eFt, mely az elszámolt értékvesztés és a vevő túlfizetés összegével korrigáltan szerepel.

A vevő minősítése alapján 2015. 08. 05.-én fennálló és pénzügyileg nem rendezett követelések után értékvesztést számoltunk el.

Az értékvesztés elszámolása a következőképpen alakult:

| ezer Ft | | | |
|-----------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| Időszak | kintlévőség | értékvesztés % | értékvesztés |
| 91-180 nap | 28 056 | 2 | 561 |
| 181-360 nap | 16 041 | 5 | 802 |
| 361 napon túli | 177 637 | 100 | 177 637 |
| Összesen | 221 734 | | 179 000 |

Az előző években már elszámoltunk a vevő követelések után 46 100 eFt értékvesztést, ezért most 132 900 eFt értékvesztést könyveltünk le a ráfordítások között.

2015. június 1.-én a számviteli politikánkban módosítottuk a 360 napon túli követelés értékvesztés százalékát. Az előző években 25 % volt, melyet 100 %-ra emeltünk.

2015. 08. 05.-én a vevői túlfizetés és értékvesztés nélkül 323 696 eFt, melynek a bázis időszakhoz viszonyított összetétele a következő:

| ezer Ft | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Megnevezés | 2014. 12. 31. | 2015. 08. 05. | Változás |
| Határidőn belüli követelés | 64 657 | 59 065 | - 5 592 |
| 1 - 90 napon belüli tartozás | 55 857 | 42 897 | -12 960 |
| 91 – 180 napon belüli tartozás | 26 283 | 28 056 | 1 773 |
| 181 – 360 napon belüli tartozás | 70 297 | 16 041 | - 54 256 |
| 360 – napon túli tartozás | 179 146 | 177 637 | - 1 509 |
| Összesen: | 396 240 | 323 696 | - 72 544 |
| Összes lejárt tartozás | 331 583 | 264 631 | - 66 952 |

Egyéb követelések összege 17 356 eFt.

| | |
|--|-----------|
| - szállítónak adott előleg | 100 eFt |
| - végrehajtnak fizetett előleg | 2 489 eFt |
| - munkavállalókkal kapcsolatos elszámolások | 2 740 eFt |
| - rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszköz | 3 816 eFt |
| - pénztári elszámolások | 3 083 eFt |
| - erzsébet utalvány elszámolás | 230 eFt |
| - pénzforgalmi áfa, folyamatos szolgáltatás miatti áfa | 1 098 eFt |
| - innovációs járulék túlfizetése, vízterhelési díj | 1 690 eFt |
| - szállítói túlfizetés | 2 110 eFt |

Értékpapírok: társaságunknak nincs rövid lejáratú értékpapírja.

A mérlegben a **pénzeszközök értéke 41 654 eFt.**

| | |
|---------------|------------|
| - pénztár | 2 871 eFt |
| - bankbetétek | 38 783 eFt |

Aktív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolásokat feloldottuk.

2. Források bemutatása

Számszerű adatokat a 2/1. és a 2/2. számú melléklet tartalmazza.

| Megnevezés | 2014. 12. 31. | 2015. 08. 05. | Változás |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Saját tőke | 773 699 | 802 475 | 28 776 |
| Céltartalékok | 40 000 | 100 | - 39 900 |
| Kötelezettségek | 1 376 118 | 1 319 212 | - 56 906 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 322 393 | 64 278 | -258 115 |
| Források összesen: | 2 512 210 | 2 186 065 | - 326 145 |

ezer Ft

A **saját tőke** értéke **802 475 eFt**, mely 28 776 eFt növekedést mutat az előző évhez képest.

Jegyzett tőke: összege **679 020 eFt**, melyben változás nem történt.

Tőketartalék: **211 320 eFt.**

Eredménytartalék: **-116 641 eFt.** Az eredménytartalék változását az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése okozta.

Lekötött tartalék: Társaságunknál lekötött tartalék nincs.

Mérleg szerinti eredmény: **28 776 eFt**

Céltartalék: **100 000 eFt**

Felszámolási költségek fedezetére képeztünk céltartalékot.

Kötelezettségek:

Kötelezettségek értéke a mérlegben 1 319 212 eFt, mely 56 906 eFt csökkenést mutat.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 1 186 892 eFt**Tartozások kötvénykibocsátásból 748 108 eFt.**

A Szekszárdi Vízmű Kft. a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat közgyűlésének 2008. február 28.-án kelt 57/2008/2007 (II.28.) közgyűlési határozat alapján 2008. április 24.-én az OTP Bank Nyrt. bevonásával – Csatornamű 2023 – elnevezésű, 850 millió Ft névértékű svájci frank alapú kötvényt bocsátott ki.

A kötvény törlesztése negyedévente történik, svájci frankban.

A kötvény kibocsátáskori értéke svájci frankban: 5 346 585 CHF.

2008 óta törlesztett összeg svájci frankban: 2 366 368 CHF.

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség 438 784 eFt.

2014. decemberében a Raiffeisen Banktól tulajdonosi döntés alapján felvett 438 784 Ft hitelt a Szekszárd Megyei Jogú Város 64/2015 (III.26.) számú közgyűlési határozata értelmében a Szekszárdi Vízmű Kft. helyett készfizető kezesként 2015.04.04-én visszafizette.

Ezért az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség soron az Önkormányzattal szembeni kötelezettségünket tartjuk nyilván.

Rövid lejáratú kötelezettségek értéke a mérlegben 132 320 eFt**Rövid lejáratú hitelek: 36 494 eFt**

Rövid lejáratú hitel soron a hosszú lejáratú kötelezettség éven belüli törlesztő részlete 36 494 eFt jelenik meg.

Vevőktől kapott előlegek: 2 102 eFt

| | |
|-----------------|-----------|
| - Coca-Cola HBC | 2 000 eFt |
| - Barna Sándor | 102 eFt |

Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)

A szállítói kötelezettségek értéke a mérlegben 42 480 eFt, mely belföldi szolgáltatásból, áruszállításból áll. A szállítói túlfizetés összegét 2 110 eFt az egyéb követeléseknél mutatjuk ki.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 51 244 eFt.

| | |
|---|------------|
| - jövedelem elszámolás | 1 424 eFt |
| - folyamatos áfa miatti kötelezettség | 2 494 eFt |
| - nyugdíj és egészségbiztosítási befizetési köt. | 2 548 eFt |
| - nyugdíjpénztári kötelezettség | 326 eFt |
| - vevői túlfizetés | 9 003 eFt |
| - adók, járulékok | 27 449 eFt |
| - részesedés, értékpapírral kapcsolatos kötelezettség | 1 000 eFt |
| - egyéb rövid lejáratú kölcsön | 7 000 eFt |

Passzív időbeli elhatárolások: 64 278 eFt.

Halasztott bevételek 64 278 eFt.

| | |
|--|------------|
| - fejl.célra kapott tám.-ból megvalósult fürdő beruházás | 45 157 eFt |
| - KEOP kerékpár támogatás elhatárolása | 2 894 eFt |
| - Baross Gábor laborműszer támogatás elhatárolása | 3 618 eFt |
| - NFÜ-GOP pályázatra kapott támogatás | 12 609 eFt |

A Cash Flow kimutatást a kiegészítő melléklet 4. sz. melléklete.

A Kft. pénzügyi, jövedelmi helyzetének gazdálkodási mutatóit az 5. sz. melléklet tartalmazza. A mutató számok nem hasonlíthatók össze az előző évvel, mivel a beszámoló nem teljes évről készült.

III. Az eredménykimutatás kiegészítése

1. Bevételek, ráfordítások, jövedelmezőség alakulása.

2015. 08. 05-ig keletkezett nettó árbevétel 221 683 eFt
A nettó árbevétel változásának összetételét a 6. sz. tábla mutatja

Termelési-szolgáltatási feladataink során az alábbi ráfordítások merültek fel:

| | |
|---|-------------------|
| Anyagköltség | 35 399 eFt |
| Igénybevett szolgáltatások értéke | 80 434 eFt |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 9 083 eFt |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 867 eFt |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 3 126 eFt |
| Személyi jellegű ráfordítások | 69 832 eFt |
| <u>Értékcsökkenési leírás</u> | <u>74 015 eFt</u> |
| Termelési költségek összesen | 272 756 eFt |

A személyi jellegű ráfordítások:

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| - bérköltség | 50 472 eFt |
| - személyi jellegű egyéb kifizetések | 5 287 eFt |
| - bérjárulékok | 14 073 eFt |
| <u>Összesen:</u> | <u>69 832 eFt</u> |

A személyi jellegű egyéb kifizetések részletezését a 8. sz. táblázat mutatja.

Értékcsökkenés:

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| - terv szerinti értékcsökkenés | 70 058 eFt |
| - 100 eFt alatti összegű amortizáció | 3 957 eFt |
| <u>Összesen:</u> | <u>74 015 eFt</u> |

Egyéb ráfordítások és egyéb bevételek részletezése:

Az egyéb ráfordítások:

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| - bírság, kötbér | 55 eFt |
| - késedelmi kamat | 8 637 eFt |
| - kerekítés | 41 eFt |
| - különféle egyéb ráfordítás | 5 087 eFt |
| - céltartalék képzés | 100 eFt |
| - készletek értékvesztése | 58 eFt |
| - követelések értékvesztése | 132 900 eFt |
| - tárgyi eszközök terven felüli écs | 19 317 eFt |
| - építményadó | 3 887 eFt |
| - telekadó | 613 eFt |
| - helyi iparüzési adó | 3 646 eFt |
| - gépjármű adó | 434 eFt |
| - innovációs járulék | 547 eFt |
| - behajthatatlan követelés | 3 917 eFt |
| Összesen: | 179 239 eFt |

Egyéb bevételek:

| | |
|---|-------------------|
| - káreseményekkel kapcsolatos bevétel | 52 eFt |
| - perköltség megtérülés | 500 eFt |
| - kapott késedelmi kamat | 294 eFt |
| - kapott kártérítés, túlfizetések | 8 eFt |
| - kerekítés | 8 eFt |
| - dolgozók által befizetett üdülési hozzájárulás | 6 eFt |
| - végrehajtási költségre megtérülés | 10 eFt |
| - céltartalék felhasználás | 40 000 eFt |
| - elkülönített alaptól kapott támogatás (KEOP-kerékpár, Baross Gábor labor műszer, NFÜ-GOP Uniós fejl.tám.) | 2 877 eFt |
| - különféle egyéb bevétel | 3 853 eFt |
| Összesen: | 47 608 eFt |

Pénzügyi műveletek eredménye: - 27 249 eFt**Pénzügyi műveletek bevételei:**

| | |
|-----------------------------|---------------|
| - egyéb kapott kamatbevétel | 17 eFt |
| Összesen: | 17 eFt |

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| - fizetendő kamat | 7 031 eFt |
| - fizetendő kötvény kamat | 15 483 eFt |
| - deviza átváltás árfolyam különbözet | 4 752 eFt |
| Összesen: | 27 266 eFt |

Rendkívüli műveletek eredménye: 245 331 eFt.**Rendkívüli bevétel értéke: 245 431 eFt**

Rendkívüli bevételként a térítés nélkül átvett eszközök passzív időbeli elhatárolásának visszavezetését és az elengedett kötelezettség összegét számoltuk el.

Rendkívüli ráfordítások összege: 100 eFt.

E soron szerepel a véglegesen adott támogatás értéke 100 eFt.

2. Mérleg szerinti eredmény levezetése:

| | |
|---------------------------------|-------------------|
| Adózás előtti eredmény | 35 378 eFt |
| Adófizetési kötelezettség | 6 602 eFt |
| Adózott eredmény | 28 776 eFt |
| Osztalék | 0 eFt |
| Mérleg szerinti eredmény | 28 776 eFt |

3. Társasági adó

A társasági adótörvény előírásainak betartása mellett a következő módosító tételeket vettük figyelembe:

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

- a várható kötelezettségekre, és a jövőbeni költségre képzett céltartalék, felszámolási költségek fedezetére 100 eFt
- az adóévben számviteli törvény szerinti, terven felüli értékcsökkenési leírásként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág és tárgyi eszköz állományból való kivezetéskor könyv szerinti értéke, mely az adózás előtti eredmény terheli 93 332 eFt
- nem a vállalkozási bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költség érdekében felmerült költség (adott támogatás) 100 eFt
- jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege 55 eFt
- adóév követelésre elszámolt értékvesztés összege, valamint adóévet megelőző évben a 7. § (1) ny. pontja alapján csökkentő tételként figyelembe vett összeg 132 900 eFt
- előző évben csökkentő tételként figyelembe vett nem realizált árfolyamnyereség 2 351 eFt

Növelő tételek összesen: 228 838 eFt

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

- előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben figyelembe vett összeg 66 020 eFt
- adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor a forgó eszközök közé való átsorolásakor számított nyilvántartási érték meghatározott része, amennyiben ráfordításként elszámolták 92 177 eFt
- várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása 40 000 eFt

Csökkentő tételek összesen: 198 197 eFt

Fenti módosító tételek figyelembevételével a 2015.08.05.-i adóalap és adó összegének megállapítása:

| | |
|---|--------------------|
| Adózás előtti eredmény | 35 378 eFt |
| Adózás előtti eredményt csökkentő tételek | - 198 197 eFt |
| <u>Adózás előtti eredményt növelő tételek</u> | <u>228 838 eFt</u> |
| <u>Adóalap</u> | <u>66 019 eFt</u> |
| Társasági adó (10 %) | 6 602 eFt |

Elvárt jövedelemadó számítása:

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| Nettó árbevétel | 221 683 eFt |
| Egyéb bevétel | 43 801 eFt |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 17 eFt |
| <u>Rendkívüli bevétel</u> | <u>245 431 eFt</u> |
| Összes bevétel: | 510 932 eFt |
| <u>Külföldi telephely bevétele</u> | <u>0 eFt</u> |
| Adóalap | 540 932 eFt |
| <u>Elvárt adóalap: (adóalap * 2%)</u> | <u>10 219 eFt</u> |
| Társasági adó (10 %) | 1 022 eFt |

A Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. 2015. évre a társasági adót az adóalap növelő és csökkentő tételek figyelembevételével állapította meg. Az így kiszámított adó alapja magasabb, mint az elvárt adó alapja.

4. Energiaellátók jövedelemadója

| | |
|---|---------------------|
| Nettó árbevétel | 221 683 eFt |
| Szennyvíz szippantás árbevétele | 11 679 eFt |
| Arányszám: | 5,27 % |
| <u>Adózás előtti eredmény</u> | <u>35 378 eFt</u> |
| Adózás előtti eredményt csökkentő tételek | |
| - céltartalék feloldása | -40 000 eFt |
| Adózás előtti eredményt növelő tételek | |
| - adott támogatás | 100 eFt |
| Korrigált adóalap | - 4 522 eFt |
| <u>Szippantott szennyvízre jutó adóalap (adóalap*5,27%)</u> | <u>0 eFt</u> |
| <u>Energiaellátók jövedelemadója (31%)</u> | <u>0 eFt</u> |

A Szekszárdi Vízmű Kft.-nek nem kell energiaellátók jövedelemadóját megfizetni, mivel a korrigált adóalap negatív.

II. Tájékoztató kiegészítések

Létszám, bérgazdálkodás, személyi jellegű kifizetések

A személyi jellegű kifizetéseket és létszám adatokat a 7. és 8. sz. melléklet tartalmazza.

Termelési-szolgáltatási feladatainak a beszámolási időszakban 2015. évben 61 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős foglalkoztatásával láttuk el.

2015. május közepétől az Élményfürdő dolgozói létszáma a nyári szezonra bővült határozott idejű munkaszerződéssel vagy megbízási szerződéssel.

Az étkezési utalványok összege 2015. évben 5 000 Ft/hó/fő volt, az adott időszakban 1 465 eFt, a munkáltatói hozzájárulás mértéke a Patika Egészségpénztárba 4 500 Ft/hó/fő, mely 706 eFt kiadást jelentett.

Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulásra 665 eFt kiadásunk volt, ennek havi egy főre kifizetett összege 5 000 Ft/hó/fő.

2015. évi eredmény felhasználása

Kérjük, hogy a Taggyűlés a Szekszárdi Vízmű Kft. üzleti jelentését és éves mérleg-beszámolóját fogadja el azzal, hogy:

- a 2015. évi mérlegét 2 186 065 eFt főösszeggel állapítsa meg és fogadja el.
- Az év mérleg szerinti eredményét 28 776 eFt összegben állapítsa meg.

Veszélyes hulladék elszámolása, nyilvántartása

Társaságunk telephelyein keletkező veszélyes hulladékokat a 98/2001. (VI.15.) Kormányrendeletnek megfelelően egymástól elkülönítve, fedett helyen, kármentő tálcákra vagy betonra helyezve gyűjtjük. Ezen anyagok kezelését társaságon belül szabályzat írja elő.

Az összegyűjtött veszélyes hulladékokat központi gyűjtőhelyen tároljuk. A hulladékok forgalmáról telephelyenként és a gyűjtőhelyen tételes, mennyiségi nyilvántartás áll rendelkezésre.

Az évenként esedékes bejelentési kötelezettségünknek a 164/2003. (X.18.) Kormányrendeletnek megfelelően teszünk eleget.

A tevékenységgel kapcsolatos koordinálást a veszélyes hulladékok ártalmatlanítására történő átadást környezetvédelmi megbízott végzi.

Társaságunk központi telephelyéről 2015. évben 2 370 kg veszélyes hulladékot szállított ki. 2015. évi veszélyes hulladék anyag mérlegesoros adatait a 9. sz. melléklet tartalmazza.

Szekszárd, 2015. szeptember 01.

Artim Andrásné
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 11285610360011317

Cégjegyzék száma: 17-09-002090



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 475 667 | | 221 683 |
| 02. | Exportértékesítés nettó árbevétele | | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.) | 475 667 | 0 | 221 683 |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | 0 | | 0 |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | 0 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03.+04.) | 0 | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 8 810 | | 47 608 |
| | III. sorból: visszaírt értékvesztés | | | |
| 05. | Anyagköltség | 50 921 | | 35 399 |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 103 915 | | 80 434 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 13 572 | | 9 083 |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | 3 502 | | 867 |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 54 455 | | 3 126 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09) | 226 365 | 0 | 128 909 |
| 10. | Béreköltség | 83 365 | | 50 472 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 10 874 | | 5 287 |
| 12. | Bérfárulékok | 23 640 | | 14 073 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.) | 117 879 | 0 | 69 832 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 127 953 | | 74 015 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 84 980 | | 179 239 |
| | VII. sorból: értékvesztés | 8 826 | | 132 958 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | -72 700 | 0 | -182 704 |

Keltezés:2015.09.01.

P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 13. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| | 13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 14. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége | | | |
| | 14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyam nyer. | 293 | | |
| | 15. sorból kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell. bevételek | 196 | | 17 |
| | 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.) | 489 | 0 | 17 |
| 18. | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése | | | |
| | 18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 19. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 33 007 | | 22 514 |
| | 19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 20. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | 42 370 | | |
| 21. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 70 289 | | 4 752 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.) | 145 666 | 0 | 27 266 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | -145 177 | 0 | -27 249 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A) | -217 877 | 0 | -209 953 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 246 148 | | 245 431 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 180 | | 100 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.) | 245 968 | 0 | 245 331 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D) | 28 091 | 0 | 35 378 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 7 910 | | 6 602 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII.) | 20 181 | 0 | 28 776 |
| 22. | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre | | | |
| 23. | Jóváhagyott osztalék, részesedés | | | |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F.+22.-23.) | 20 181 | | 28 776 |

Statisztikai számjel: 11285610360011317

Cégjegyzék száma: 17-09-002090



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 475 667 | | 221 683 |
| 02. | Exportértékesítés nettó árbevétele | | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.) | 475 667 | 0 | 221 683 |
| 03. | Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége | 360 083 | | 212 379 |
| 04. | Eladott áruk beszerzési értéke | 3 502 | | 867 |
| 05. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 54 455 | | 3 126 |
| II. | Értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.) | 418 040 | 0 | 216 372 |
| III. | Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.) | 57 627 | 0 | 5 311 |
| 06. | Értékesítési, forgalmazási költségek | | | |
| 07. | Igazgatási költségek | 52 465 | | 55 419 |
| 08. | Egyéb általános költségek | 1 692 | | 965 |
| IV. | Értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.) | 54 157 | 0 | 56 384 |
| V. | Egyéb bevételek | 8 810 | | 47 608 |
| | V.sorból: visszaírt értékvesztés | | | |
| VI. | Egyéb ráfordítások | 84 980 | | 179 239 |
| | VI.sorból: értékvesztés | 8 826 | | 132 958 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (+III.-IV.+V.-VI.) | -72 700 | 0 | -182 704 |

Keltezés: 2015.09.01.

P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 09. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| | 09.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 10. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége | | | |
| | 10.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 11. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer. | 293 | | |
| | 11.sorból kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 12. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell. bevételek | 196 | | 17 |
| | 12.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 13. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | |
| VII. | Pénzügyi műveletek bevételei (09.+10.+11.+12.+13.) | 489 | 0 | 17 |
| 14. | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése | | | |
| | 14.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 15. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 33 007 | | 22 514 |
| | 15.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 16. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | 42 370 | | 4 752 |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 70 289 | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (14.+15.+16.+17.) | 145 666 | 0 | 27 266 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-V) | -145 177 | 0 | -27 249 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A- | -217 877 | 0 | -209 953 |
| IX. | Rendkívüli bevételek | 246 148 | | 245 431 |
| X. | Rendkívüli ráfordítások | 180 | | 100 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.) | 245 968 | 0 | 245 331 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D) | 28 091 | 0 | 35 378 |
| XI. | Adófizetési kötelezettség | 7 910 | | 6 602 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XI.) | 20 181 | 0 | 28 776 |
| 18. | Eredménytartalek igénybevétele osztalakra, részesedésre | | | |
| 19. | Jóváhagyott osztalék, részesedés | | | |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F.+18.-19) | 20 181 | 0 | 28 776 |

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Mérleg "A" változat
Eszközök (aktívák)**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sorok) | 2 054 980 | 0 | 1 969 963 |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok) | 5 184 | 0 | 2 660 |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 05. | Vagyoni értékű jogok | | | |
| 06. | Szellemi termékek | 5 184 | | 2 660 |
| 07. | Üzleti vagy cégérték | | | |
| 08. | Immateriális javakra adott előleg | | | |
| 09. | Immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| 10. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok) | 2 032 790 | 0 | 1 950 267 |
| 11. | Ingatlanok és kapes. vagyoni értékű jogok | 1 719 492 | | 1 696 203 |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek | 77 628 | | 66 349 |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 215 568 | | 186 931 |
| 14. | Tenyészállatok | | | |
| 15. | Beruházások, felújítások | 20 102 | | 784 |
| 16. | Beruházásokra adott előleg | | | |
| 17. | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| 18. | III. BEFEKTETETT PÜ.ESZK.(19.-25.sorok) | 17 006 | 0 | 17 036 |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | 16 429 | | 16 429 |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 21. | Egyéb tartós részesedés | | | |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló váll. | | | |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön | 577 | | 607 |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök értékhb. | | | |

Statisztikai számjel: 11285610360011317

Cégjegyzék száma: 17-09-002090



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Mérleg "A" változat
Eszközök (aktívák)**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 26. | B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sorok) | 416 628 | 0 | 216 102 |
| 27. | I. KÉSZLETEK (28.-33.sorok) | 12 709 | 0 | 12 396 |
| 28. | Anyagok | 12 075 | | 10 684 |
| 29. | Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | |
| 30. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 31. | Késztermékek | | | |
| 32. | Áruk | 634 | | 1 712 |
| 33. | Készletekre adott előlegek | | | |
| 34. | II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok) | 394 506 | 0 | 162 052 |
| 35. | Követelések áruszállításból és szolg-ból (vevők) | 367 362 | | 144 696 |
| 36. | Követelések kapcsoló vállalkozásból | | | |
| 37. | Köv.egyéb rész.viszonyban levő váll.szemben | | | |
| 38. | Váltó követelések. | | | |
| 39. | Egyéb követelések | 27 144 | | 17 356 |
| 40. | III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 41. | Részesedés kapcsoló vállalkozásban | | | |
| 42. | Egyéb részesedés | | | |
| 43. | Saját részvények, saját üzletrészek | | | |
| 44. | Forgatási célú hitelv.megtettesítő értékpapírok | | | |
| 45. | IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47.sorok) | 9 413 | 0 | 41 654 |
| 46. | Pénztár, csekkek | 1 195 | | 2 871 |
| 47. | Bankbetétek | 8 218 | | 38 783 |
| 48. | C. Aktív időbeli elhatárolás (49.-51.sorok) | 40 602 | 0 | 0 |
| 49. | Bevételek aktív időbeli elhatárolás | 12 086 | | |
| 50. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 28 516 | | |
| 51. | Halasztott ráfordítások | | | |

Keltezés: 2015.009.01.

P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

| | | | | |
|------------|--------------------------|------------------|--|------------------|
| 52. | Eszközök összesen | 2 512 210 | | 2 186 065 |
|------------|--------------------------|------------------|--|------------------|

Keltezés: 2015.009.01.

P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 11285610360011317

Cégjegyzék száma: 17-09-002090



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Mérleg "A" változat
Források (passzívák)**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 53. | D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.sor) | 773 699 | 0 | 802 475 |
| 54. | I. JEGYZETT TŐKE | 679 020 | | 679 020 |
| 55. | - 54.sorból: visszavásárolt tulajdoni rész.névértéken | | | |
| 56. | II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 57. | III. TŐKETARTALÉK | 211 320 | | 211 320 |
| 58. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | -136 822 | | -116 641 |
| 59. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | |
| 60. | VI. ÉRTÉKEKELÉSI TARTALÉK | | | |
| 61. | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 20 181 | | 28 776 |
| 62. | E. Céltartalék (63.-65.sorok) | 40 000 | 0 | 100 |
| 63. | Céltartalék várható kötelezettségekre | | | |
| 64. | Céltartalék a jövőbeni költségekre | 40 000 | | 100 |
| 65. | Egyéb céltartalék | | | |
| 66. | F. Kötelezettségek (I+II+III) | 1 376 118 | 0 | 1 319 212 |
| 67. | I. HÁTRASOROLT KÖT. (68.-70.sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 68. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben | | | |
| 69. | Hátrasorolt köt.egyéb rész.visz.-banlevő váll.szemben | | | |
| 70. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd.szemben | | | |

Keltezés: 2015.09.01.

P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 11285610360011317

Cégjegyzék száma: 17-09-002090



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 08. 05.

**Mérleg "A" változat
Források (passzívák)**

adatok: eFt-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2014. 12. 31. Tény | Előző év(ek) módosításai | 2015. 08. 05. Tény |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 71. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sorok) | 748 108 | 0 | 1 186 892 |
| 72. | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 73. | Átváltoztatható kötvények | | | |
| 74. | Tartozások kötvénykibocsátásból | 748 108 | | 748 108 |
| 75. | Beruházási és fejlesztési hitelek | | | |
| 76. | Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | |
| 77. | Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben | | | |
| 78. | Tartós köt.egyéb rész.visz.-ban levő váll.szemben | | | |
| 79. | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | 438 784 |
| 80. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.és 83.-89.sorok) | 628 010 | 0 | 132 320 |
| 81. | Rövid lejáratú kölcsön | | | |
| 82. | - 81.sorból: átváltoztatható kötvények | | | |
| 83. | Rövid lejáratú hitelek | 511 771 | | 36 494 |
| 84. | Vevőktől kapott előlegek | 2 102 | | 2 102 |
| 85. | Köt.áruszáll.-ból és szolg.-ból (szállítók) | 53 616 | | 42 480 |
| 86. | Váltótartozások | | | |
| 87. | Rövid lejáratú köt.kapcsolt váll.szemben | | | |
| 88. | Rövid lej.köt.egyéb rész.visz.levő váll.szemben | | | |
| 89. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 60 521 | | 51 244 |
| 90. | G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok) | 322 393 | 0 | 64 278 |
| 91. | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 92. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat. | 9 807 | | |
| 93. | Halasztott bevételek | 312 586 | | 64 278 |
| 94. | Források összesen: | 2 512 210 | | 2 186 065 |

Keltezés: 2015..09.01.

P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÁLLOMÁNYÁNAK VÁLTOZÁSA

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Eszközállomány | | Eltérés | |
|---|------------------|------------------|-----------|----------------|
| | 2014.12.31 | 2015.08.05 | Növekedés | Csökkenés |
| A. Befektetett eszközök (I+II+III) | 2 054 980 | 1 969 963 | 30 | -85 047 |
| I. Immateriális javak (1+2+3+4+5+6+7) | 5 184 | 2 660 | | -2 524 |
| 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | | |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | |
| 3. Vagyoni értékű jogok | | | | |
| 4. Szellemi termékek | 5 184 | 2 660 | | -2 524 |
| 5. Üzleti vagy cégérték | | | | |
| 6. Immateriális javakra adott előleg | | | | |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | | | | |
| II. Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5+6) | 2 032 790 | 1 950 267 | 0 | -82 523 |
| 1. Ingatlan. és kapcs. vagyoni ért. jog. | 1 719 492 | 1 696 203 | | -23 289 |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 77 628 | 66 349 | | -11 279 |
| 3. Egyéb berend., felszerelések, járművek | 215 568 | 186 931 | | -28 637 |
| 4. Tenyészállatok | | | | |
| 4. Beruházások, felújítások | 20 102 | 784 | | -19 318 |
| 5. Beruházásra adott előleg | | | | |
| 6. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | | |
| III. Befektetett pü-i eszk.(1+2+3+4+5+6+7) | 17 006 | 17 036 | 30 | 0 |
| 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | 16 429 | 16 429 | | |
| 2. Tartósan adott kölcsön | | | | |
| 3. Egyéb tartós részesedés | | | | |
| 4. Tart.adott kölcsön egyéb rész.visz.álló váll. | | | | |
| 5. Egyéb tartósan adott kölcsön | 577 | 607 | 30 | |
| 6. Tartós hitelvisz. megtest. értékpapír | | | | |
| 7. Bef. pü-i eszk. értékhely. | | | | |

| Megnevezés | Eszközállomány | | Eltérés | |
|--|------------------|------------------|---------------|-----------------|
| | 2014.12.31 | 2015.08.05 | Növekedés | Csökkenés |
| B. Forgóeszközök (I+II+III+IV) | 416 628 | 216 102 | 33 319 | -233 845 |
| I. <u>Készletek (1+2+3+4+5+6)</u> | 12 709 | 12 396 | 1 078 | -1 391 |
| 1. Anyagok | 12 075 | 10 684 | | -1 391 |
| 2. Befejezetlen term. és félkész term. | | | | |
| 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | | |
| 4. Késztermékek | | | | |
| 5. Áruk | 634 | 1 712 | 1 078 | |
| 6. Készletre adott előlegek | | | | |
| II. <u>Követelések (1+2+3+4+5)</u> | 394 506 | 162 052 | 0 | -232 454 |
| 1. Köv. áruszállításból és szolg-ból (vevők) | 367 362 | 144 696 | | -222 666 |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozásból | | | | |
| 3. Köv. egyéb rész. visz.-ban levő váll.szemben | | | | |
| 4. Váltó követelések. | | | | |
| 5. Egyéb követelések | 27 144 | 17 356 | | -9 788 |
| III. <u>Értékpapírok (1+2+3+4)</u> | | | | |
| 1. Részesedés kapcsolt vállalkoz. | | | | |
| 2. Egyéb részesedés | | | | |
| 3. Saját részvények, saját üzletrészek | | | | |
| 4. Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékp. | | | | |
| IV. <u>Pénzeszközök (1+2)</u> | 9 413 | 41 654 | 32 241 | 0 |
| 1. Pénztár, csekkek | 1 195 | 2 871 | 1 676 | |
| 2. Bankbetétek | 8 218 | 38 783 | 30 565 | |
| C. Aktív időbeli elhatárolás (1+2+3) | 40 602 | 0 | 0 | -40 602 |
| 1. Bevételek aktív időbeli elhat. | 12 086 | | | -12 086 |
| 2. Költségek, ráfordítások akt.időb.elh. | 28 516 | | | -28 516 |
| 3. Halasztott ráfordítások | | | | |
| Eszközők összesen (A+B+C) | 2 512 210 | 2 186 065 | 33 349 | -359 494 |

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

| Megnevezés | 2014.12.31 | | 2015.08.05 | |
|------------------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------|
| | Érték eFt | Részarány % | Érték eFt | Részarány % |
| <u>Eszközök összetétele</u> | | | | |
| A. Befektetett eszközök | 2 054 980 | 81,8 | 1 969 963 | 90,11 |
| B. Forgóeszközök | 416 628 | 16,6 | 216 102 | 9,89 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 40 602 | 1,6 | 0 | 0,00 |
| Összesen | 2 512 210 | 100,0 | 2 186 065 | 100,00 |

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSA

adatok: eFt-ban

| Megnevezés | Eszközállomány | | Eltérés | |
|---|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| | 2014.12.31 | 2015.08.05 | Növekedés | Csökkenés |
| D. Saját tőke (I+II+III+IV+V+VI+VII) | 773 699 | 802 475 | 28 776 | 0 |
| I. Jegyzett tőke | 679 020 | 679 020 | | |
| - visszavásárolt tul. rész. névértéken | | | | |
| II. Jegyzett, de még be nem fiz. (-) | | | | |
| III. Tőke tartalék | 211 320 | 211 320 | | |
| IV. Eredménytartalék | -136 822 | -116 641 | 20 181 | |
| V. Lekötött tartalék | | | | |
| VI. Értékelési tartalék | | | | |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 20 181 | 28 776 | 8 595 | |
| E. Céltartalék (1+2+3) | 40 000 | 100 | 0 | -39 900 |
| 1. Céltart. várható kötelezettségekre | | | | |
| 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre | 40 000 | 100 | | -39 900 |
| 3. Egyéb céltartalék | | | | |
| F. Kötelezettségek (I+II+III) | 1 376 118 | 1 319 212 | 438 784 | -495 690 |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek (1+2+3) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Hátrasorolt kötel. kapcs. váll. szem. | | | | |
| 2. Hátras.köt.egyéb rész.visz.-ban levő váll. | | | | |
| 3. Hátrasorolt kötel. egyéb gazd. szem. | | | | |
| II. Hosszú lej.köt.(1+2+3+4+5+6+7+8) | 748 108 | 1 186 892 | 438 784 | 0 |
| 1. Hosszú lejáratra kapott kölcs. | | | | |
| 2. Átváltoztatható kötvények | | | | |
| 3. Tartozások kötvénykibocsátásból | 748 108 | 748 108 | | 0 |
| 4. Beruházási és fejlesztési hitelek | | | | |
| 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | | |
| 6. Tartós kötelez. kapcs. vállalk. szem. | | | | |
| 7. Tartós köt.egyéb rész.visz.-ban levő váll. | | | | |
| 8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | 438 784 | 438 784 | |

| Megnevezés | Eszközállomány | | Eltérés | |
|--|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| | 2014.12.31 | 2015.08.05 | Növekedés | Csökkenés |
| III. Rövid lej.köt. (1+2+3+4+5+6+7+8) | 628 010 | 132 320 | 0 | -495 690 |
| 1. Rövid lejáratú kölcsön | | | | |
| - átváltoztatható kötvények | | | | |
| 2. Rövid lejáratú hitelek | 511 771 | 36 494 | | -475 277 |
| 3. Vevőktől kapott előlegek | 2 102 | 2 102 | | |
| 4. Köt.áruszállításból és szolg.-ból (szállítók) | 53 616 | 42 480 | | -11 136 |
| 5. Váltótartozások | | | | |
| 6. Rövid lejáratú köt.kapcsolt váll.szemben | | | | |
| 7. Rövid lej.köt.egyéb rész.visz.levő váll. | | | | |
| 8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 60 521 | 51 244 | | -9 277 |
| G. Passzív időbeli elhatárolások (1+2+3) | 322 393 | 64 278 | 0 | -258 115 |
| 1. Bevételek passzív időbeli elhat. | | | | |
| 2. Költségek, ráford.passzív időbeli elhat. | 9 807 | | | -9 807 |
| 3. Halasztott bevételek | 312 586 | 64 278 | | -248 308 |
| Források összesen: | 2 512 210 | 2 186 065 | 467 560 | -793 705 |

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

| Megnevezés | 2014.12.31 | | 2015.08.05 | |
|------------------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------|
| | Érték eFt | Részarány % | Érték eFt | Részarány % |
| <u>Források összetétele</u> | | | | |
| D. Saját tőke | 773 699 | 30,8 | 802 475 | 36,71 |
| E. Céltartalék | 40 000 | 1,8 | 100 | 0,00 |
| F. Kötelezettség | 1 376 118 | 54,8 | 1 319 212 | 60,35 |
| G. Passzív időbeli elhat.-ok | 322 393 | 2,5 | 64 278 | 2,94 |
| Összesen | 2 512 210 | 100,0 | 2 186 065 | 100,00 |

**IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKÉNEK
ALAKULÁSA**

adatok: eFt-ban

| Megnevezés | 2014.12.31 | Növekedés | Csökkenés | 2015.08.05 |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| I. Immateriális javak összesen | 5 184 | 0 | -2 524 | 2 660 |
| 1. Alapítás-átszerv.értéke | | | | 0 |
| 2. Kísérleti fejl.aktív értéke | | | | 0 |
| 3. Vagyoni értékű jogok | | | | 0 |
| 4. Szellemi termékek | 5 184 | | -2 524 | 2 660 |
| 5. Üzleti vagy cégérték | | | | 0 |
| 6. Immateriális jav.adott előleg | | | | 0 |
| 7. Immateriális jav.értékhely. | | | | 0 |
| II. Tárgyi eszközök összesen | 2 032 790 | 0 | -82 523 | 1 950 267 |
| 1. Ingatlanok | 1 719 492 | | -23 289 | 1 696 203 |
| 2. Műszaki ber., gépek, járművek | 77 628 | | -11 279 | 66 349 |
| 3. Egyéb ber.,felszer, járművek | 215 568 | | -28 637 | 186 931 |
| 4. Beruházások | 20 102 | | -19 318 | 784 |
| 5. Beruházásra adott előlegek | | | | 0 |
| 6. Tárgyi eszköz.értékhelyesbítés | | | | 0 |

CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok: eFt-ban

| A tétel megnevezése | ± | 2014.12.31 | 2015.08.05 |
|--|---|-------------------|----------------|
| I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13 sorok) | | 802 054 | 57 832 |
| 1. Adózás előtti eredmény | ± | 28 091 | 35 478 |
| 2. Elszámolt amortizáció | + | 127 953 | 74 015 |
| 3. Elszámolt értékvesztés | + | | 132 958 |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különb. | ± | 40 000 | -39 900 |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredm. | ± | | |
| 6. Szállítói kötelezettség változása | ± | -41 504 | -11 136 |
| 7. Egyéb rövid lej. köt. változása | ± | 411 613 | -9 277 |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása | ± | 226 991 | -258 115 |
| 9. Vevő követelés változása | ± | -41 570 | 89 708 |
| 10. Forgóe. (vevő és pénzeszköz nélkül) változása | ± | 51 839 | 10 101 |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása | ± | 6 551 | 40 602 |
| 12. Fizetett adó (nyereség után) | - | -7 910 | -6 602 |
| 13. Fizetett osztalék, részesedés | - | | |
| II. Befektetési tev.-ből származó pénzeszköz változás (14-16 sorok) | - | 1 032 888 | 11 032 |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése | - | -3 720 | 11 032 |
| 15. Befektetett eszközök eladása | + | 1 036 608 | |
| 16. Kapott osztalék | + | | |
| III. Pénzügyi művelésből származó pénzeszköz-változás (17-27 sorok) | | -1 862 894 | -36 623 |
| 17. Részvény kibocsátás bevétele | + | | |
| 18. Kötvény kibocsátás bevétele | + | | |
| 19. Hitel és kölcsön felvétele | + | | |
| 20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetét.törlesztése, megszűnt.beváltása | + | | |
| 21. Véglegesen kapott pénzeszköz | + | | |
| 22. Részvénybevonás (tőke leszáll.) | - | | |
| 23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése | - | -935 177 | |
| 24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése | - | | -475 277 |
| 25. Hosszú lej.nyújtott kölcsönök és bankbetétek | - | | -30 |
| 26. Véglegesen átadott pénzeszköz | - | | -100 |
| 27. Alapítókkal szembeni illetve egyéb hosszúlejáratú kötelez.változása | ± | -927 717 | 438 784 |
| IV. Pénzeszközök változása (±I. ±II. ±III sorok) | ± | -27 952 | 32 241 |

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓI

| Megnevezés | Mutató számítása | Mutató % | |
|-------------------------------------|---|------------|------------|
| | | 2014.12.31 | 2015.08.05 |
| Tárgyi eszközök aránya | $\frac{\text{Tárgyi eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$ | 80,90 | 86,41 |
| Forgóeszközök aránya | $\frac{\text{Forgóeszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$ | 16,60 | 12,72 |
| Tőkeellátottság | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$ | 30,80 | 38,50 |
| Források aránya | $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$ | 177,90 | 151,91 |
| Likviditás | $\frac{\text{Likvid aktívák}}{\text{Likvid passzívák}}$ | 66,34 | 163,32 |
| Árbevétel arányos jövedelmezőség | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{nettó árbev+egyéb bev}}$ | 5,60 | 38,69 |
| Eszközarányos jövedelmezőség | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszközök értéke}}$ | 1,12 | 4,55 |
| Vagyonarányos jövedelmezőség | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$ | 3,60 | 11,82 |

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

| Megnevezés | 204.12.31. tény eFt | 2015.08.05. tény eFt | Index % |
|--|------------------------|-------------------------|-----------------|
| Ivóvízszolg. bevétele Szekszárd | -397 | -12 719 | 3 203,8 |
| Ivóvízszolg. bevétele Ócsény | 0 | 0 | 0,0 |
| Ivóvízszolg. bevétele Grábóc | 0 | -27 | 0,0 |
| Ivóvízszolg. bevétele Nagyvejke | 0 | 0 | 0,0 |
| Ivóvízszolg. bevétele Mezőfalva | 0 | -63 | 0,0 |
| Ivóvízszolg. Bevétele Mucsfa | 0 | 0 | 0,0 |
| Ivóvízértékesítés összesen: | -397 | -12 809 | 3 226,4 |
| Egyéb vízág bevét (Labor) | 39 345 | | 0,0 |
| Ivóvízág. bevét. összesen: | 38 948 | -12 809 | -32,9 |
| Csatornaszolg. árbev. Szekszárd | -81 | -11 338 | 13 997,5 |
| Szennyvízelvez. összesen | -81 | -11 338 | 13 997,5 |
| Egyéb szennyvízág bevétele (Szippantott szennyvíz, szvízlabor csatornatiszt) | 38 381 | 11 679 | 30,4 |
| Szennyvízág. bevét. összesen: | 38 300 | 341 | 0,9 |
| Fürdőszolgáltatás | 95 215 | 85 311 | 89,6 |
| Alaptev. nettó árbev. összesen: | 172 463 | 72 843 | 42,2 |
| Alaptev. kívüli nettó árbev összesen | 303 204 | 148 840 | 49,1 |
| Nettó árbevétel összesen: | 475 667 | 221 683 | 46,6 |
| Egyéb bevétel | 8 810 | 43 801 | 497,2 |
| Üzemi bevétel összesen: | 484 477 | 265 484 | 54,8 |
| Pénzügyi bevétel | 489 | 17 | 3,5 |
| Rendkívüli bevétel | 246 148 | 245 431 | 99,7 |
| Bevételek mindösszesen: | 731 114 | 510 932 | 69,9 |

SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK

| Jogcím | 2014.12.31 | 2015.08.05 | Eltérés eFt | Változás % |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| Étkezési hozzájárulás | 2 908 | 1 465 | -1 443 | 50,4 |
| Védőital | | 113 | 113 | 0,0 |
| Önkéntes Nypénztár | 1 350 | 665 | -685 | 49,3 |
| Önkéntes Patika Pénztár | 1 593 | 706 | -887 | 44,3 |
| Betegsz.+ táppénz | 945 | 133 | -812 | 14,1 |
| Munkába járás ktg | 436 | 230 | -206 | 52,8 |
| Belföldi utazás | 1 214 | 439 | -775 | 36,2 |
| Reprezentáció | 183 | 52 | -131 | 28,4 |
| Munkaruha | 562 | 777 | 215 | 138,3 |
| Védőruha | | 46 | 46 | 0,0 |
| Term. Juttat.,adóköt, tel.haszn. | 420 | 660 | 240 | 157,1 |
| Napidíj | 21 | | -21 | 0,0 |
| Szállás ktg | 16 | | -16 | 0,0 |
| Autoadó, telefon Szja | 1 222 | | -1 222 | 0,0 |
| Egyéb bérjellegű (FB) | 4 | | -4 | 0,0 |
| Mindösszesen | 10 874 | 5 286 | -5 588 | 48,6 |

LÉTSZÁM, MUNKABÉR, SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK

Létszám összetétele

| Megnevezés | Létszám fő | | % -os megoszlás | |
|---------------------------------------|------------|------------|-----------------|--------------|
| | 2014.12.31 | 2015.08.05 | 2014.12.31 | 2015.08.05 |
| Teljes munkaidős fizikai | 21 | 55 | 61,8 | 88,7 |
| Teljes munkaidős szellemi | 6 | 6 | 17,6 | 9,7 |
| Teljes munkaidős összesen | 27 | 61 | 79,4 | 98,4 |
| Részmunkaidős, nyugdíjas | 7 | 1 | 20,6 | 1,6 |
| Összes foglalkoztatott létszám | 34 | 62 | 100,0 | 100,0 |

Munkabér, személyi jellegű kifizetések

| Megnevezés | Összes költség eFt | |
|---|--------------------|---------------|
| | 2014.12.31 | 2015.08.05 |
| Teljes munkaidős fizikai | 52 873 | 32 170 |
| Teljes munkaidős szellemi | 16 907 | 10 246 |
| Teljes munkaidős összesen: | 69 780 | 42 416 |
| kívüli | 13 585 | 8 056 |
| Munkabér összesen: | 83 365 | 50 472 |
| Teljes munkaidős fizikai | 8 375 | 4 071 |
| Teljes munkaidős szellemi | 2 394 | 1 163 |
| Teljes munkaidős összesen | 10 769 | 5 234 |
| Részmunkaidős, nyugdíjas állományon kívüli | 105 | 53 |
| Személyi jellegű ráfordítások összesen | 10 874 | 5 287 |

VESZÉLYES HULLADÉK ÖSSZESÍTŐ

| A veszélyes hulladék megnevezése, EWC kódszáma | Nyitó 2014.12.31. (kg) | Készlet- növekedés (kg) | Készlet- csökkenés (kg) | Záró 2015.08.05. (kg) |
|--|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 1. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| Homokfogóból és olaj-víz sűeparátorból származó szilárd anyag 13501 | 0 | 2 150 | 2 150 | 0 |
| vegyszer hulladék 160506 | 0 | 220 | 220 | 0 |
| szárazelem 200133 | 15 | | | 15 |
| elektronikai hulladék 200135 | 71 | | | 71 |
| Fénycső 200121 | 8 | | | 8 |
| Veszélyes hulladék összesen | 94 | 2 370 | 2 370 | 94 |