

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. december 31.

Készült: Szekszárd, 2018. február 20.

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: 2017. július 28.

Utolsó cégbírósági bejegyzés dátuma: 2017. július 28. (létesítő okirat)

Székhely: 7100 Szekszárd, Epreskert u.9.

Cégjegyzék száma: 17-09-002090

Európai Egyedi Azonosító: HUOCCSZ.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 100,0 %- ban.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat 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 (sz. Balla Erzsébet) önálló képviseleti joggal. Megbízása 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 könyvvizsgálója: AM-RI” Könyvelő Könyvszakértő és Tanácsadó Kft.

Cégjegyzék száma: 17-09-001309

A könyvvizsgálatért felelős: Ribling Júlia kamarai nyilvántartási száma 001167

A Társaság tevékenységi körei:

Tevékenységek:

3600 Víztermelés, -kezelés, - ellátás
 3708 Szennyvíz gyűjtés-kezelés
 4329_Egyéb épületgépészeti szerelés
 5629 Egyéb vendéglátás
 6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
 6820 Saját tulajdonú ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 9311 Sport létesítmény működtetése
 3900 Szennyződésmntesítés 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:

OTP Bank Szekszárd	11746005-20123639-00000000
Raiffeisen Bank Zrt.	12071001-00346737-00200002
DÉL TAKARÉK	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.

A Kft. könyv vezetésének módja: kettős könyvvitel. Társaságunk éves beszámoló és üzleti jelentés készítésére kötelezett a törvényi előírások szerint. Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

Az éves beszámoló részei: - mérleg,
 - eredmény kimutatás,
 - kiegészítő melléklet,

Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is készít a Társaság.

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 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 hozzákapsolhatók.

Vásárolt és idegen kivitelezésben létesített eszközöknél a számla szerint engedményekkel csökkentett, felárral 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 számviteli politikában meghatározott mértékű értékvesztést számolunk el.

- terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbségét 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 készletcsoportoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 %-át.

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.

Az immateriális javak közül az 100 000,- Ft érték alatti vagyoni értékű jogok bekerülési értékét, valamint az 100 000,- Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként. Továbbiakban csak analitikus nyilvántartásban szerepelnek.

2. Vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság javadalmazása

A Felügyelő Bizottság részére kifizetett tiszteletdíj tárgyidőszaki bruttó összege 720 E Ft. Vezető tisztségviselő számára kifizetés nem történt. Egyéb kifizetés, illetve juttatás nem volt.

3. Éves beszámoló aláírására kötelezett

A számviteli törvény előírásainak megfelelően az éves beszámolót Artim Andrásné ügyvezető igazgató 7100 Szekszárd, Jókai utca 18. szám alatti lakos 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 Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. beszámolóját Sikabonyiné Bálint Ildikó készítette el. Mérlegképes regisztrációs száma: 182 305.

7. A társaság beszámolójának könyvvizsgálata

A társaság beszámolójának könyvvizsgálatát AM-RI Könyvelő Könyvszakértő és Tanácsadó Kft végzi. Kamarai nyilvántartási száma 001167. A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős, választott könyvvizsgáló Ribling Júlia bejegyzett könyvvizsgáló (kamarai tagsági szám: 005290). A könyvvizsgálat havi díja 2017.évben 50 E Ft.

8. A beszámoló készítésének időszaka

A gazdasági év beszámolója 2017.január 01 - 2017. december 31. közötti időszak gazdasági eseményeiről készült.

A Társaság a közzétételi (Sztv. 154. §) és a letétbe helyezési (Sztv. 153. §) kötelezettségének oly módon tesz eleget, hogy a közgyűlése által jóváhagyott éves beszámolót a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a cégnyilvánosságról, a bírósági végeljárásról és a végelszámolásról szóló törvény előírásainak megfelelően elektronikusan közzé teszi.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Eszközök bemutatása

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

	ezer Ft		
Megnevezés	2016. 12. 31.	2017. 12. 31.	Változás
Befektetett eszközök	1 839 891	1 722 148	-117 743
Forgóeszközök	211 606	197 954	-13 652
Aktív időbeli elhatárolás	0	5	5
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>2 051 497</i>	<i>1 920 107</i>	<i>-131 390</i>

Befektetett eszközök alakulása:

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 1 722 148 E Ft.

Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jog	9 717	0	0	9 717
Szellemi termék	20 605	0	0	20 605
Immat.javak összesen	30 322		0	30 322

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingatlan, építmény	1 952 724	6 071	35 342	1 923 453
Műszaki berendezések, gépek	305 387	8 286	15 976	297 697
Egyéb berendezések, gépek	347 718	392	11 305	336 805
Befejezetlen beruházás	784	0	0	784
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	2 606 613	14 749	62 623	2 558 739

Befejezetlen beruházások:

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

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jogok	9 717	0	0	9 717
Szellemi termékek	20 317	186	0	20 503
Immat.javak összesen	30 034	186	0	30 220

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingatlan, építmény	291 616	38 861	4 669	325 808
Ingatlanok terven felüli écs	2 744			2 744
Műszaki berendezések, gépek	258 143	16 536	14 120	260 559
Egyéb berendezések, gépek	231 398	43 095	9 708	264 785
Tárgyi eszközök összesen	783 901	98 492	28 497	853 896

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének alakulását a 4. számú melléklet tartalmazza.

Befektetett pénzügyi eszközök: 17 203 E Ft

Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban: 16 427 E Ft

A Szekszárdi Vízmű Kft.-nek az alábbi társaságokban van részesedése: (E Ft-ban)

- Bikácsi Vízszolgáltató Kft.	8 000 E Ft
- ZOMBAVÍZ Szolgáltató Kft.	240 E Ft
- Kéty- Felsőnána Víziközmű Kft.	480 E Ft
- Sárköz-Víz Kft.	6 630 E Ft
- Szabadkai Innovációs Tanácsadó Kft.	77 E Ft
- RE-HULL Sió-menti Kft.	1 000 E Ft

2017. évben a részesedések összetételében nem volt változás.

Tartósan adott kölcsön jelentős részesedési viszonyban álló váll.-ban 776 E Ft

E soron tartjuk nyilván a Szabadkai Innovációs Tanácsadó Kft-nek adott devizás kölcsön összegét.

Egyéb tartósan adott kölcsön: 0 Ft

Társaságunk nem rendelkezik értékpapírokkal.

Forgóeszközök alakulása:

A forgóeszközök állománya a mérlegben 197 954 E Ft, amely az előző évhez képest 13 652 E Ft csökkenést mutat.

A készletek értéke 9 926 E Ft, mely 1 204 E Ft-tal csökkent a nyitó állományhoz képest.

Anyagok értéke 9 527 E Ft, mely a következő anyagcsoportokból áll:

- építési anyag	71 E Ft
- egyéb alapanyag	3 810 E Ft
- használt vízórák	1 648 E Ft
- felújított vízórák	1 937 E Ft
- egyéb anyagok	273 E Ft
- szennyvíz szivattyúk	1 739 E Ft
- visszanyert egyéb anyagok	49 E Ft

Áruk összege 399 E Ft

Az **árúk** főkönyvi számlán tartjuk nyilván a betétdíjas göngyölegeket, melynek értéke 399 E Ft.

Követelések alakulása:

Követelések értéke a mérlegben 129 624 E Ft.

Az év végi vevő követelés 115 494 E Ft, mely az elszámolt értékvesztés és a vevő túlfizetés összegével korrigáltan szerepel.

A vevő minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérleg készítése időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelések után értékvesztést számoltunk el.

Az értékvesztés elszámolása a következőképpen alakult:

ezer Ft			
Időintervallum	kintlévőség	értékvesztés %	értékvesztés
91-180 nap	32 738	2	655
181-360 nap	46 570	5	2 328
360 napon túli	130 725	100	130 725
Értékvesztés összesen			133 708

Az előző években már a vevő követelések után elszámoltunk 141 730 E Ft értékvesztést, ezért 2017. december 31-én 8 022 E Ft értékvesztést visszaírást könyveltünk le az egyéb bevételek között.

Az év végi vevőállomány vevői túlfizetés és értékvesztés nélkül 249 202 E Ft, melynek a bázis időszakhoz viszonyított összetétele a következő:

ezer Ft			
Megnevezés	2016. december 31.	2017. december 31.	Változás
Határidőn belüli követelés	19 746	10 676	-9 070
1 - 90 napon belüli tartozás	49 594	19 550	-30 044
91 – 180 napon belüli tartozás	35 997	37 100	1 103
181 – 360 napon belüli tartozás	44 087	50 825	6 738
360 – napon túli tartozás	145 356	131 051	-14 305
Összesen:	275 034	238 526	-36 508
Összes lejárt tartozás	294 780	249 202	-45 578

Egyéb követelések **összege** **14 130 E Ft.**

- Végrehajtónak fizetett előleg 1 977 E Ft
- Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszköz 233 E Ft
- Pénztári elszámolások 637 E Ft
- Folyamatos szolg. ÁFA tartalma 4 816 E Ft
- ÁFA visszaigénylés 4 291 E Ft
- Értékpapírral kapcsolatos követelés 500 E Ft
- Szállítói túlfizetés 486 E Ft
- Szakképzési hj, rehab, cégautó. túlfizetése 1 190 E Ft

Értékpapírok: társaságunknak nincs rövid lejáratú értékpapírja.

Pénzeszközök:

A mérlegben a pénzeszközök értéke 58 404 E Ft.

- pénztár 958 E Ft

- bankbetétek

57 446 E Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás a mérlegben 5 E Ft

2./ Források bemutatása*Számszerű adatokat a 2 és a 3. számú melléklet tartalmazza.*

ezer Ft

Megnevezés	2016. 12. 31.	2017. 12. 31.	Változás
Saját tőke	810 718	811 886	1 168
Céltartalékok	10 100	100	-10 000
Kötelezettségek	1 166 140	1 033 064	-133 076
Passzív időbeli elhatárolások	64 539	75 057	10 518
<i>Források összesen:</i>	<i>2 051 497</i>	<i>1 920 107</i>	<i>-131 390</i>

A saját tőke alakulása

A saját tőke értéke 811 866 E Ft, mely 1 168 E Ft növekedést mutat az előző évhez képest.

Jegyzett tőke: összege 679 020 E Ft, melyben változás nem történt a 2017-es gazdasági évben.**Tőketartalék:** 211 320 E Ft.**Eredménytartalék:** -79 622 E Ft. Az eredménytartalék változását az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése okozta.**Lekötött tartalék:** Társaságunknál lekötött tartalék nincs.**Adózott eredmény:** 1 168 E Ft**Céltartalék :** 100 E Ft*Jövőbeni rendkívüli kiadások fedezetére képzett céltartalék feloldása:*

A Társaság a számviteli törvény 41. § (2) bekezdései előírásainak figyelembe vételével 2016. évben a mérleg fordulónapján a jövőben várhatóan felmerülő költségek, ráfordítások fedezetére 10 000 E Ft céltartalékot képzett. A jövőbeni rendkívüli kiadásokat az Élmenyfürdő medencéiben bekövetkező rendkívüli károsodások helyreállítására képezte 2016. évben. 2017. évben a medencékben bekövetkezett rendkívüli károsodások helyreállításával, a további károsodások megelőzésére tett intézkedések következtében a medencék biztonságos használatát megteremtette a Társaság.

A helyreállítási munkák 9 434 E Ft-ba kerültek. A 2016. évben képzett céltartalékot ezek alapján 10 000 E Ft összegben feloldottuk.

Az előző években környezetvédelmi károk fedezetére 100 E Ft értékben képeztünk céltartalékot.

Kötelezettségek:

Kötelezettségek értéke a mérlegben 1 033 064 E Ft, mely 133 076 E Ft csökkenést mutat.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 916 990 E Ft

A Vízmű Kft. 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 M Ft névértékű svájci frank alapú kötvényt bocsátott ki. A svájci frank alapú hitelnek azonban magas volt az árfolyam kockázata. 2017. szeptember 20.-án a Kft a kötvény tartozást egy összegben visszafizette, végtörlesztett az OTP Bank Nyrt.-nek, ezzel a hosszú lejáratú kötelezettség kötvénykibocsátásból megszűnt. A kötvény tartozást a Mecsek Takarékszövetkezettől igénybe vet 5 éven túli forgóeszköz hitellel sikerült kiváltani. A hitel száma: 152017-006-FCA. A hitel összege: 660 000 000,- Ft, azaz Hatszázhatvanmillió forint. A hosszú lejáratú hitel futamideje 2017. június 30. napjától 2027. június 30. napjáig szól. A hitelből fennálló tőkeösszeg tekintetében a törlesztést negyedévente (40 alkalommal) alkalmanként 16 500 000,- Ft összegben kell megfizetni.

Az egyéb hosszú lejáratú hitel tartozás 559 604 E Ft. Az éven belüli törlesztőrész 66 000 E Ft a rövid lejáratú hitel soron szerepel.

2014. decemberében tulajdonosi döntés alapján a Szekszárdi Víz és Csatornamű Kft. hitelt vett fel a Raiffeisen Banktól.

2015.04.04-én Szekszárd Megyei Jogú Város 64/2015 (III.26.) számú közgyűlési határozata értelmében a Vízmű Kft. hitelét készfizető kezesként visszafizette.

A hosszú lejáratú kötelezettség soron tartjuk nyilván az Önkormányzattal szembeni kötelezettségünket a 357 386 E Ft-ot.

Rövid lejáratú kötelezettségek értéke a mérlegben 116 074 E Ft***Rövid lejáratú hitelek:******Értéke: 66 000 E Ft***

- *Forgóeszköz hitel éven belüli része* *66 000 E Ft*

Vevőktől kapott előleg**Értéke: 217 E Ft**

- Coca-Cola HBC: 217 E Ft

Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból

A szállítói kötelezettségek értéke a mérlegben 9 003 E Ft mely belföldi szolgáltatásból, áruszállításból áll. A szállítói túlfizetés összegét az 485 E Ft-ot az egyéb követeléseknél mutatjuk ki.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 40 854 E Ft, mely 3 635 E Ft-tal kevesebb az előző évinél

- Egyéb kötelezettség (NFÜ pályázat)	9 485 E Ft
- Jövedelem elszámolás	431 E Ft
- Nyugdíj és egészségbiztosítási befiz.	113 E Ft
- Helyi adók	14 053 E Ft
- Vevői túlfizetés	6 671 E Ft
- Adók, járulékok	1 383 E Ft
- Folyamatos szolg.ÁFA tartalma	1 704 E Ft
- Egyéb rövid lej kölcsön	7 000 E Ft
- <u>Dolgozók egyéb előírt tartozása</u>	<u>14 E Ft</u>

Összesen: 40 854 E Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 75 057 E Ft.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 22 991 E Ft

2017. IV. n. év hitel fizetendő tőkerész	16 500 E Ft
Perköltség Alfa-Nova Kft	2 250 E Ft
NAV eljárási illeték Alfa-Nova	2 500 E Ft
Hulladékiszállítás, vízdíj	39 E Ft
Hitel kamat	1 702 E Ft

Halasztott bevételek 52 066 E Ft.

Fejlesztési célra kapott támogatásból megvalósult beruházások (NFÜ-GOP)	7 296 E Ft
Fejlesztési célra kapott támogatásból megvalósult fürdő beruházás	42 057 E Ft
KEOP kerékpár támogatás elhatárolása	2 713 E Ft

A Kft. pénzügyi jövedelmi helyzetének gazdálkodási mutatóit a 6. sz. melléklet tartalmazza.

III. Az eredménykimutatás kiegészítése

1. Bevételek, ráfordítások, jövedelmezőség alakulása

A beszámolás időszaka alatt keletkezett nettó árbevétel: 202 295 E Ft

A nettó árbevétel változásának összetételét a 7. számú melléklet mutatja.

Termelési-szolgáltatási feladataink során az alábbi ráfordítások merültek fel:

Anyagköltség	42 559 E Ft
Igénybevett szolgáltatások értéke	53 393 E Ft
Egyéb szolgáltatások értéke	13 424 E Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	358 E Ft
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	732 E Ft
Személyi jellegű ráfordítások	36 859 E Ft
<u>Értékcsökkenési leírás</u>	<u>98 678 E Ft</u>
Termelési költségek összesen	246 003 E Ft

Igénybevett szolgáltatások költségeinek jelentősebb tételei:

- Más vállalkozás által végzett javítás karbantartás	19 221 E Ft
-	
- Egyéb anyagjellegű költség	20 988 E Ft

A Szvtv. 91. § szerint a bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetés, bérjárulék és létszám állománycsoportonként megbontva

Megnevezés	Szellemi	Fizikai	Összesen
Bér (E Ft)	5 031	22 728	27 759
Személyi jell.egyéb kifizetés (E Ft)	6 635	30 224	36 859
bérjárulék (E Ft)	1 030	4 690	5 720
létszám (fő)	6	12	18

A létszám, bér adatok részletezését a 8. sz. táblázat mutatja.

Értékcsökkenés:

2017. évben a számvitelben elszámolt elszámolható amortizáció részletezése:

Megnevezés	Számvitelben elszámolt amortizációs érték E Ft
Terv szerinti amortizációs érték	98 258
100 E Ft alatti egyösszegű amortizáció	420
Összesen	98 678

Egyéb ráfordítások és egyéb bevételek részletezése:**Az egyéb ráfordítások 50 453 E Ft-tal terhelik az eredményt.**

Részletezésük:

Késedelmi kamat	152 E Ft
Késedelmi pótlék	574 E Ft
Adott támogatás	500 E Ft
Kerekítés	2 E Ft
Építmény adó	6 473 E Ft
Gépjármű adó	669 E Ft
Telek adó	1 022 E Ft
Tárgyi eszközök értékesítése	34 127 E Ft
Iparüzési adó	3 173 E Ft
Innovációs járulék	476 E Ft
Készletek elszámolt értékvesztése	368 E Ft
Követelések elszámolt értékvesztése	2 916 E Ft
Egyéb különféle ráfordítás	1 E Ft

Összesen: 50 453 E Ft**Egyéb bevételek értéke: 69 602 E Ft**

- Tárgyi eszköz értékesítés	41 669 E Ft
- Kapott késedelmi kamat	1 134 E Ft
- Követelésre visszaírt értékvesztés	8 022 E Ft
- Perköltség és végrehajtási költség megtérülés	87 E Ft
- Behajtási, adminisztrációs költségre megtérülés (Foldana)	1 478 E Ft
- Kapott támogatás (KEOP-kerékpár, Baross G.-labor műszer, NFÜ-GOP Uniós fejl.tám. ÉCS)	6 491 E Ft
- Kapott bírság, kötbér, káresemény bevétel	25 E Ft
- Kerekítés	12 E Ft
- Behajthatatlan követelésre kapott összeg	684 E Ft
- Céltartalék felhasználása	10 000 E Ft

Összesen: 69 602 E Ft**Pénzügyi műveletek eredménye : 26 298 E Ft****Pénzügyi műveletek bevételei: 45 495 E Ft**

- deviza és valuta árfolyam nyeresége	45 472 E Ft
- egyéb kapott kamatbevétel	23 E Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 19 197 E Ft

- fizetendő kötvény kamat	18 686 E Ft
- deviza átváltási árfolyam különbözet	511 E Ft

A beszámolás időszakában kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek illetve ráfordítások nem keletkeztek.

2. Mérleg szerinti eredmény levezetése:

Eredmény levezetés:

Üzemi eredmény	-24 559 E Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	26 298 E Ft
Adózás előtti eredmény	1 739 E Ft
Adófizetési kötelezettség	571 E Ft
Adózott eredmény	1 168 E Ft

3.A társasági adókötelezettség levezetése

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

a.) Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

- Az adóévben számviteli törvény szerinti **értékcsökkenési leírásként**, 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 127 175 E Ft
 - Nem a vállalkozás bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege: 500 E Ft
 - Követelés,készletek elszámolt értékvesztése 3 284 E Ft
- Növelő tételek összesen: 130 959 E Ft**

b.) Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

- 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 128 653 E Ft
- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg: 10 000 E Ft
- Korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés visszaírása 8 022 E Ft

Csökkentő tételek összesen: 146 675 E Ft

Fenti módosító tételek figyelembevételével a 2017. évi adóalap és adó összegének megállapítása:

a. Adózás előtti eredmény	1 739 E Ft
b. Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	146 675 E Ft
c. Adózás előtti eredményt növelő tételek	130 959 E Ft
d. Adóalap (a-b+c)	- 13 977 E Ft
e. Társasági adó	E Ft

Elvárt jövedelemadó számítása:

Nettó árbevétel	202 295 E
Ft	
Egyéb bevétel	69 602 E
Ft	
<u>Pénzügyi műveletek bevétele</u>	<u>45 495 E</u>
<u>Ft</u>	
Összes bevétel	317 392 E Ft
Adóalap	317 392 E
Ft	
Adóalap * 0,02 = Elvárt adóalap	6 348 E
Ft	
<u>e. Társasági adó (Elvárt adóalap* 0,09)</u>	<u>571 E</u>
<u>Ft</u>	

A Szekszárdi Víz- Csatornamű Kft. 2017. évre a jövedelem (nyereség) minimum adó alapján állapítja meg a társasági adót, mivel az adóalap növelő és csökkentő módosításokkal kiszámolt adóalap kevesebb mint a minimum adó alapján számított adóalap.

IV. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A kiegészítő melléklet I. fejezetében a kft. 2017. évi gazdálkodási, vagyoni és pénzügyi jellemzői kerültek bemutatásra.

- Az eszközök és források változását az 1. és 2. melléklet tartalmazza összetételükben a bázisidőszakhoz képest jelentős változásokat részleteztük.

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenésének változását a kiegészítő melléklet részletesen tartalmazza. Az értékcsökkenési leírás lineáris módon került elszámolásra negyedévenként, az üzembe helyezés napjától.
- Követelések miatti értékvesztést csak a 90 napon túli vevő állományra képeztünk a 2017. december 31-i állapot szerint úgy, hogy a mérlegkészítés időpontjáig, 2017. február 15-ig befolyt befizetést figyelembe vettük.

V. Eredmény kimutatás kiegészítése

A kft. számviteli és költség elszámolási rendszerét a vonatkozó számviteli előírások, valamint a termelés-szolgáltatási sajátosságok figyelembevételével dolgozta ki.

Az eredmény kimutatás előző évhez történő értékeléséhez összehasonlítható bázis adat áll rendelkezésre. A bevétel alakulásának számszaki adatait 7. sz. melléklet részletezi.

VI. Tájékoztató kiegészítések

Létszám, bérghazdálkodás, személyi jellegű kifizetések

A személyi jellegű kifizetéseket és létszám adatokat a 8. és 9. sz. melléklet tartalmazza.

Termelési-szolgáltatási feladatainak a beszámolási időszakban 2017. évben 9 fő teljes munkaidős és 9 fő részmunkaidős foglalkoztatásával láttuk el.

2017. május közepétől a Strandfürdőn üzemelő Étterem dolgozói létszáma a nyári szezonra bővült határozott idejű munkaszerződéssel.

A 2017. évben 27 759 E Ft bérköltség merült fel. Az egyéb személyi jellegű juttatások értéke 3 380 E Ft.

A szép kártyára utalt összeg 2017 évben 1 095 E Ft. A munkáltatói hozzájárulás mértéke a Patika Egészségpénztárba 4 500,- Ft/hó/fő, mely 355 E Ft kiadást jelentett.

Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulásra 15 E Ft kiadásunk volt, ennek havi egy főre kifizetett összege 5 000,- Ft/hó/fő.

2017. évi eredmény felhasználása

A kft 2017. évre előirányzott főbb termelési, gazdálkodási célkitűzéseit teljesítette:

- eszköz- és pénzghazdálkodása az év folyamán tervszerű, kiegyensúlyozott volt.

Ennek alapján **kérjük, hogy a Taggyűlés a Szekszárdi Vízmű Kft. üzleti jelentését és éves mérleg-beszámolóját fogadja el** azzal, hogy:

- a 2017. évi mérleg főösszege 1 920 107 E Ft
- 2017. évi adózott eredmény 1 168 E Ft.

VII. 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.

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.

2017 –es gazdasági évben veszélyes hulladékból nyitó mennyiség nem volt az év folyamán 1280 kg képződött. A veszélyes hulladék 2017.12.31. záró mennyisége nulla.

Megnevezés	Nyitó (kg)	Keletkezett hulladék mennyisége (kg)	Kezelésre átadott (kg)	Záró (kg)
olaj-víz szeparátorból származó iszap	0	1280	1280	0

Szekszárd, 2017. február 20.

Artim Andrásné
üzgyvezető igazgató

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÁLLOMÁNYÁNAK VÁLTOZÁSA

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2017.01.01	Záró 2017.12.31.	Növekedés	Csökkenés
A. Befektetett eszközök (I+II+III)	1,839,891	1,722,148	312	-118,055
I. Immateriális javak (1+2+3+4+5+6+7)	288	102		-186
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok				0
4. Szellemi termékek	288	102		-186
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előleg				
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
II. Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5+6)	1,822,712	1,704,843	0	-117,869
1. Ingatlan. és kapcs. vagyoni ért. jog.	1,658,364	1,594,901		-63,463
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	47,244	37,138		-10,106
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	116,320	72,020		-44,300
4. Tenyészállatok				0
4. Beruházások, felújítások	784	784		0
5. Beruházásra adott előleg				0
6. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III. Befektetett pü-i eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	16,891	17,203	312	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
4. Egyéb tartós részesedés	16,427	16,427		0
5. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló váll.				
6. Egyéb tartósan adott kölcsön	464	776	312	
7. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0		0
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2017.01.01	Záró 2017.12.31.	Növekedés	Csökkenés
B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	211,606	197,954	32,446	-46,098
I. Készletek (1+2+3+4+5+6)	11,130	9,926	0	-1,204
1. Anyagok	10,514	9,527		-987
2. Befejezetlen termelés és félkész termék				0
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				0
4. Késztermékek				0
5. Áruk	616	399		-217
6. Készletre adott előlegek				
II. Követelések (1+2+3+4+5)	167,630	129,624	6,099	-44,105
1. Követelések áruszállításból és szolg-ból (vevők)	159,599	115,494		-44,105
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
3. Követelések jelentős tul.rész.visz.lévő váll.szemben				
4. Követelések egyéb rész.visz.lévő váll.szemben				
5. Váltó követelések.				
6. Egyéb követelések	8,031	14,130	6,099	
7. Követelések értékelési különbözete				
III. Értékpapírok (1+2+3+4)				
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
2. Jelentős tulajdoni részesedés				
3. Egyéb részesedés				
4. Saját részvények, saját üzletrészek				
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpapírok				
6. Értékpapírok értékelési különbözete				
IV. Pénzeszközök (1+2)	32,846	58,404	26,347	-789
1. Pénztár, csekkek	1,747	958		-789
2. Bankbetétek	31,099	57,446	26,347	
C. Aktív időbeli elhatárolás (1+2+3)	0	5	5	0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	5	5	
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen (A+B+C)	2,051,497	1,920,107	32,763	-164,153

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	12/31/2016		12/31/2017	
	Érték E Ft	Részarány %	Érték E Ft	Részarány %
<u>Eszközök összetétele</u>				
A. Befektetett eszközök	1,839,891	89.7	1,722,148	89.7
B. Forgóeszközök	211,606	10.3	197,954	10.3
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0.0	5	0.0
Összesen	2,051,497	100.0	1,920,107	100.0

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSA

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2017.01.01	Záró 2017.12.31	Növekedés	Csökkenés
D. Saját tőke (I+II+III+IV+V+VI+VII)	810,718	811,886	1,341	-173
I. Jegyzett tőke	679,020	679,020		
- visszavásárolt tul. rész. névértéken				
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
III. Tőke tartalék	211,320	211,320		
IV. Eredménytartalék	-80,963	-79,622	1,341	
V. Lekötött tartalék				
VI. Értékelési tartalék				
VII. Adózott eredmény	1,341	1,168		-173
E. Céltartalék (1+2+3)	10,100	100	0	-10,000
1. Céltart. várható kötelezettségekre				0
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	10,100	100		-10,000
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek (I+II+III)	1,166,140	1,033,064	563,269	-696,345
I. Hátrasorolt kötelezettségek (1+2+3)				
1. Hátrasorolt kötelezettség kapcsolt váll.szemben				
2. Hátrasorolt köt.jelentős tul.viszonyban lévő váll szemben				
3. Hátrasorolt köt.egyéb rész.visz-ban lévő váll.szemben				
4. Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben				
II. Hosszú lejáratú köt. (1+2+3+4+5+6+7+8)	1,016,265	916,990	559,604	-658,879
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	658,879	0		-658,879
4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		559,604	559,604	
6. Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Tartós kötelezettség jelentős tul.visz.lévő váll.szemben	357,386	357,386		0
8. Tartós kötelez. egyéb rész.viszonyban lévő váll.szemben				
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0		0

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2017.01.01	Záró 2017.12.31	Növekedés	Csökkenés
III. Rövid lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8)	149,875	116,074	3,665	-37,466
1. Rövid lejáratú kölcsön				
- átváltoztatható kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	99,831	66,000		-33,831
3. Vevőktől kapott előlegek	217	217		0
4. Kötelezettségek áruszáll.és szolgáltatásból (szállítók)	5,338	9,003	3,665	
5. Váltótartozások				
6. Rövid lejáratú köt.kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.lévő váll.szemben				
8. Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.levő vállalk.szemben				
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	44,489	40,854		-3,635
9. Kötelezettségek értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások (1+2+3)	64,539	75,057	17,009	-6,491
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5,982	22,991	17,009	
3. Halasztott bevételek	58,557	52,066		-6,491
Források összesen:	2,051,497	1,920,107	581,619	-713,009

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	12/31/2016		12/31/2017	
	Érték E Ft	Részarány %	Érték E Ft	Részarány %
<u>Források összetétele</u>				
D. Saját tőke	810,718	39.5	811,886	42.3
E. Céltartalék	10,100	0.5	100	0.0
F. Kötelezettség	1,166,140	56.8	1,033,064	53.8
G. Passzív időbeli elhat.-ok	64,539	3.2	75,057	3.9
Összesen	2,051,497	100.0	1,920,107	100.0

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

2017. év

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték 2017.01.01	Növekedés 2017.év	Csökkenés 2017.év	Záró érték 2017.12. 31.
I. Immateriális javak összesen	288	0	-186	102
1. Alapítás-átszerv.értéke	0			0
2. Kísérleti fejl.aktív értéke	0			0
3. Vagyoni értékű jogok	0			0
4. Szellemi termékek	288		-186	102
5. Üzleti vagy cégérték	0			0
6. Immateriális jav.adott előleg	0			0
7. Immateriális jav.értékhely.	0			0
II. Tárgyi eszközök összesen	1,822,712	0	-117,869	1,704,843
1. Ingatlanok	1,658,364		-63,463	1,594,901
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	47,244		-10,106	37,138
3. Egyéb berendezések, felszer, járművek	116,320		-44,300	72,020
4. Beruházások	784		0	784
5. Beruházásra adott előlegek	0			0
6. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0			0

CASH FLOW KIMUTATÁS

2017. év

Adatok: E Ft-ban

A tétel megnevezése	±	2016. év tény	2017. év tény
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13 sorok)		53,067	126,696
1. Adózás előtti eredmény	±	2,058	1,739
2. Elszámolt amortizáció	+	93,395	98,678
3. Elszámolt értékvesztés	+		-8,022
4. Céltartalék képzés és felhasználás különb.	±	10,000	-10,000
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredm.	±	0	0
6. Szállítói kötelezettség változása	±	-40,418	-1,216
7. Egyéb rövid lej. köt. változása	±	-8,161	-3,635
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	261	10,518
9. Vevő követelés változása	±	-2,101	44,105
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	±	-1,250	-4,895
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±		-5
12. Fizetett adó (nyereség után)	-	-717	-571
13. Fizetett osztalék, részesedés	-		
II. Befektetési tev.-ből származó pénz- eszköz változás (14-16 sorok)	-	36,647	-7,854
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	-49,735	-41,981
15. Befektetett eszközök eladása	+	86,382	34,127
16. Kapott osztalék	+		
III. Pénzügyi művelésből származó pénzeszköz-változás (17-27 sorok)		-186,266	-93,284
17. Részvény kibocsátás bevétele	+		
18. Kötvény kibocsátás bevétele	+		
19. Hitel és kölcsön felvétele	+		660,000
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetét.törlesztése, megszűnt.beváltása	+		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	+		6,491
22. Részvénybevonás (tőke leszáll.)	-		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-84,199	-658,879
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-20,669	-100,396
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-		-500
27. Alapítókkal szembeni illetve egyéb hosszúlejáratú kötelez.változása	±	-81,398	
IV. Pénzeszközök változása (±I. ±II. ±III sorok)	±	-96,552	25,558

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓI

Megnevezés	Mutató számítása	Mutató %	
		2016.12.31 évi tény	2017.12.31 évi tény
Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{Tárgyi eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	88.8	88.8
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	10.3	10.3
Tőkeellátottság	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	39.5	42.3
Források aránya	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	143.8	127.2
Likviditás	$\frac{\text{Likvid aktívák}}{\text{Likvid passzívák}}$	141.2	170.5
Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{nettó árbev+egyéb bev}}$	0.58	0.64
Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	0.10	0.09
Vagyonarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0.25	0.21

Bevételek alakulása

Megnevezés	2016. évi tény E Ft	2017. évi tény E Ft	Index %
<i>Ivóvízágazat árbevétele</i>	-97	0	
Csatornaszolg. árbev.	-107	0	
Szippantott szennyvíz, árbevétele	19,647	5,158	26.3
Élményfürdő árbevétele	326	0	0.0
Élményfürdő Étterem-Büfé-Kávézó bevétele	41,922	55,070	131.4
Ipari tevékenység árbevétele	317	0	0.0
Egyéb tevékenység árbevétele	163,693	142,067	86.8
Nettó árbevétel összesen:	225,701	202,295	89.6
Egyéb bevétel	128,793	69,602	54.0
Üzemi bevétel összesen:	354,494	271,897	76.7
Pénzügyi bevétel	4,190	45,495	1,085.8
Bevételek mindösszesen:	358,684	317,392	88.5

LÉTSZÁM, MUNKABÉR KIFIZETÉSEK

a.) Létszám összetétele

Megnevezés	Létszám fő		% -os megoszlás	
	2016.12.31 évi bázis	2017.12.31 évi tény	2016.12.31 évi bázis	2017.12.31 évi tény
Teljes munkaidős fizikai	12	9	57.1	50.0
Teljes munkaidős szellemi	1	0	4.8	0.0
Teljes munkaidős összesen	13	9	61.9	50.0
Részmunkaidős, nyugdíjas	8	9	38.1	50.0
Összes foglalkoztatott létszám	21	18	100.0	100.0

Megnevezés	Összes költség E Ft	
	2016. 12.31 évi bázis	2017.12.31. évi tény
Teljes munkaidős fizikai	27,874	18,855
Teljes munkaidős szellemi	1,471	0
Teljes munkaidős összesen:	29,345	18,855
Részmunkaidős, nyugdíjas, állományon kívüli	10,299	8,904
Munkabér összesen:	39,644	27,759

SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK

Jogcím	2016.12.31 évi tény E Ft	2017.12.31. évi tény E Ft	Eltérés E Ft	Változás index %
Étkezési hozzájár.	1,125	0	-1,125	0.0
Betegsz.+ táppénz	318	375	57	117.9
Reprezentáció	205	195	-10	95.1
Évek utáni jutalom				
Munkába járás ktg	220	127	-93	57.7
Belföldi utazás	498	513	15	103.0
Külföldi utazás	0	0	0	
Segélyek	100	0	-100	0.0
Üzemanyag megtak.			0	
Önkéntes Nypénztár	50	15	-35	30.0
Önkéntes Patika Pénztár	361	355	-6	98.3
Szép kártya		1,095	1,095	
Végkielégítés kor eng nyug.			0	
Jóléti, kulturális ktg			0	
Munkaruha	240	188	-52	78.3
Védőital			0	
Védőruha			0	
Napidíj			0	
Külföldi napidíj				
Szállás ktg			0	
Autoadó, telefon Szja	334	312	-22	93.4
Term. Juttat., adókötv egyéb Juttatások, tel. haszn.	134	105	-29	78.4
Lakásépítési számla kezelési költség			0	
Egyéb bérjellegű (FB)	2	100	98	
Csekély értékű ajándék			0	
Mindösszesen	3,587	3,380	-207	94.2

"A" Összköltséges eredménykimutatás 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e		e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	225,701		202,295
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	225,701	0	202,295
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	128,793		69,602
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés	24,067		8,022
05.	Anyagköltség	31,591		42,559
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	67,863		53,393
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	7,821		13,424
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	104		358
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	978		732
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	108,357	0	110,466
10.	Béreköltség	39,644		27,759
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,587		3,380
12.	Bérbírlékok	9,774		5,720
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	53,005	0	36,859
VI.	Értékcsökkenési leírás	93,395		98,678
VII.	Egyéb ráfordítások	63,669		50,453
VII.	Ebből értékvesztés			3,284
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	36,068	0	-24,559



"A" Összköltséges eredménykimutatás 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e		e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	13		23
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4,177		45,472
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	4,190	0	45,495
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	37,582		18,686
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	618		511
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	38,200	0	19,197
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-34,010	0	26,298
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	2,058	0	1,739
X.	Adófizetési kötelezettség	717		571
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	1,341		1,168

Szekszárd, 2018. február 20.

 Artim Andrásné
 Ügyvezető igazgató

"A" Forgalmi költséges eredménykimutatás 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e		e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	225,701		202,295
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	225,701	0	202,295
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	194,369		198,192
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	104		358
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	978		732
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)	195,451	0	199,282
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	30,250		3,013
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	1,400		1,591
07.	Igazgatási költségek	57,241		41,798
08.	Egyéb általános költségek	665		3,332
IV.	Értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.)	59,306	0	46,721
V.	Egyéb bevételek	128,793	0	69,602
V.	Ebből: visszaírt értékvesztés	24,067	0	8,022
VI.	Egyéb ráfordítások	63,669		50,453
VI.	Ebből: értékvesztés			3,284
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (+III.-IV.+V.-VI.)	36,068		-24,559



"A" Forgalmi költséges eredménykimutatás 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e		e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	13		23
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4,177		45,472
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	4,190	0	45,495
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteség			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	37,582		18,686
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	618		511
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	38,200	0	19,197
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-34,010	0	26,298
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	2,058	0	1,739
X.	Adófizetési kötelezettség	717		571
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	1,341		1,168

Szekszárd, 2018. február 20.

Artim Andrásné
Ügyvezető igazgató


"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1,839,891		1,722,148
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	288		102
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek	288		102
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1,822,712		1,704,843
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1,658,364		1,594,901
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	47,244		37,138
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	116,320		72,020
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	784		784
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-27. sorok)	16,891		17,203
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban			
23.	Egyéb tartós részesedés	16,427		16,427
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.-ban álló váll.-ban	464		776
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			



"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	211,606		197,954
30.	<i>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</i>	11,130		9,926
31.	Anyagok	10,514		9,527
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	616		399
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	167,630		129,624
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	159,599		115,494
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben			
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	8,031		14,130
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0		0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékp.			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	32,846		58,404
54.	Pénztár, csekkek	1,747		958
55.	Bankbetétek	31,099		57,446
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	0		5
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			5
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	2,051,497		1,920,107

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	810,718		811,886
62.	<i>I. JEGYZETT TŐKE</i>	679,020		679,020
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	<i>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)</i>			
65.	<i>III. TŐKETARTALÉK</i>	211,320		211,320
66.	<i>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</i>	-80,963		-79,622
67.	<i>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</i>			
68.	<i>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</i>			
69.	<i>Értékhelyesbítés értékelési tartaléka</i>			
70.	<i>Valós értékelés értékelési tartaléka</i>			
71.	<i>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</i>	1,341		1,168
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	10,100		100
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	10,100		100
75.	Egyéb céltartalék			

"A" Mérleg 2017. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31	Előző év(ek) Módosításai	2017. december 31
a	b	e	d	e
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	1,166,140		1,033,064
77.	<i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</i>	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
79.	Hátrasorolt köt.jelentős tul.viszonyban lévő vál..szemben			
80.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.szemben			
81.	Hátrasorolt köt.egyéb gazd.-val szemben			
82.	<i>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</i>	1,016,265		916,990
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	658,879		0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			559,604
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben	357,386		357,386
90.	Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	<i>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</i>	149,875		116,074
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	99,831		66,000
96.	Vevőktől kapott előlegek	217		217
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	5,338		9,003
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-ban			
100.	Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
101.	Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.-ban lévő váll			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	44,489		40,854
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	64,539		75,057
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	5,982		22,991
108.	Halasztott bevételek	58,557		52,066
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	2,051,497		1,920,107