

Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft
6400 Kiskunhalas Kőrösi út 5.
Statisztikai számjel:
Cégjegyzék szám: 03-09-126654

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

2019. évi „ÉVES BESZÁMOLÓHOZ”

2019. december 31.

Kiskunhalas, 2020. március 13.

I. Általános rész

1./ A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft bemutatása

A cég neve:	Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	6400 kiskunhalas Kőrösi út 5.
Az alapítás időpontja:	2013. szeptember 16. Kalocsavíz Kft, Kőrösvíz Kft, Halasvíz Kft összeolvadásával azok jogutódjaként
Működtetési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Cégjegyzék száma, kelte:	03-09-126654 2013. szeptember 16.
Tulajdonosi szerkezet:	100 %-ban települési önkormányzat és a Magyar állam tulajdona
Alaptevékenység:	Víztermelés,- kezelés,- elosztás, szennyvízelvezetés,- kezelés
Társaság jegyzett tőkéje:	339 000 e Ft

A társaság működési területe: Kiskunhalas, Kalocsa, Kiskőrös vonzás körzetébe tartozó összesen 53 település.

A KFT legfőbb szerve az 55 tulajdonos képviselőiből álló taggyűlés. A FB tagjainak száma 6 fő, melyből 2 fő Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft munkavállalóit képviseli.

A Társaság a 2000 évi C. törvény alapján könyvvizsgálatra kötelezett, amelyet megbízási szerződés alapján Szabóné Fábián Ilona (6400 Kiskunhalas Radnóti u. 32.) 005079 tagsági számú bejegyzett könyvvizsgáló végez.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Deczkiné Gillich Márta (6400 Kiskunhalas Zsigray J. u. 30/B.) 169913 szám alatt nyilvántartásba vett könyvviteli szolgáltatás végzésére jogosult mérlegképes könyvelő.

2./ A számviteli politika főbb jellemzői

A vállalkozás számviteli politikáját a megalakuláskor kialakította, ebben az eltelt időszakban lényeges változás nem történt.

A jelentős hiba megítélését a Számviteli Politika tartalmazza, 2019. évben jelentős hiba nem volt.

3./ Alkalmazott értékelési eljárások

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési áron, a saját előállítású eszközök közvetlen önköltségen kerülnek értékelésre.

A vállalkozás a befektetett eszközökről egyedi nyilvántartást vezet.

A vásárolt készletek értékelése FIFO módszerrel történik, itt értékvesztést elszámolni nem kellett.

A vevő és egyéb követelések névértéken vannak nyilván tartva, amelyet csökkentettünk a társaságunk Számviteli Politikájában meghatározott értékvesztéssel.

A víz és szennyvíz-szolgáltatásból származó kisösszegű követelések esetében az értékvesztés együttese minősítés alapján, csoportosan kerül meghatározásra.

Az egyéb követelések minősítése egyedi értékelés alapján történik.

Társaságunknál az adatfeldolgozás a LIBRA6i integrált vállalatirányítási rendszerben történik, melyben a főkönyv és az analitika egyezőségét az egyszeres rögzítés biztosítja.

4./ Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolás

A vállalkozás amortizációs politikája alapján az amortizáció havi gyakorisággal kerül elszámolásra, naptári napokra számolva, lineáris kulcsokkal.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indul ki a társaság. A maradványérték nulla, ha annak várható értéke nem jelentős. A jelentős összeg meghatározását a számviteli politikánk tartalmazza.

A 100 e Ft alatti egyedi értékű eszközökre az azonnali költségként történő elszámolás elvét alkalmazza a Kft.

Az éves beszámoló formájának választása

A társaság kettős könyvvitelt vezet és éves beszámolót készít. A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készíti. Az eredmény kimutatás a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változat (összköltség eljárással) szerint kerül összeállításra. A 2011. évi CCIX. tv., valamint az 58/2013. Korm. rend. által előírt számviteli szétválasztás alapján készült ágazati mérleg és eredmény kimutatás a kiegészítő melléklet részét képezi.

Az üzleti év 2019.01.01-től 2019.12.31.-ig tart, a mérlegzárás időpontja 2020. február 15.

II. Speciális rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérleg adatok alakulása

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	247 101	238 703	-8 398	96,60
02.	I. Immateriális javak	16 009	15 423	-586	96,34
03.	II. Tárgyi eszközök	231 092	223 280	-7 812	96,62
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	880 705	878 625	-2 080	99,76
06.	I. Készletek	76 377	84 137	7 760	110,16
07.	II. Követelések	470 996	501 196	30 200	106,41
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	333 332	293 292	-40 040	87,99
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	12 982	26 121	13 139	201,21
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 140 788	1 143 449	2 661	100,23
12.	D. Saját tőke	639 185	577 608	-61 577	90,37
13.	I. Jegyzett tőke	339 000	339 000	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	90 023	90 023	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	157 304	161 798	4 494	102,86
17.	V. Lekötött tartalék	67 938	48 364	-19 574	71,19
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	-15 080	-61 577	-46 497	408,34
20.	E. Céltartalékok	58 000	61 722	3 722	106,42
21.	F. Kötelezettségek	390 165	405 182	15 017	103,85
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	78 671	53 736	-24 935	68,30
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494	351 446	39 952	112,83
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	53 438	98 937	45 499	185,14
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 140 788	1 143 449	2 661	100,23

A mérleg főösszeg előző évhez viszonyított növekedésének okai, hogy a kötelezettségek értéke valamint a passzív időbeli elhatárolások állománya magasabb, amely elsősorban az eszközbeszerzési pályázathoz megkapott 51,3 millió Ft összegű előleghez kapcsolható. A pénzeszköz állomány, illetve a hosszúlejáratú kötelezettség viszont csökkent.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Terv szerint	Terven felül	Kisértékű	Csökkenés	Átsorolás	Záró	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0
Kisértékű fejlesztés aktivált értéke					0							0	0
Vagyoni értékű jogok	35 673	4 349			40 022	19 664	4 935					24 599	15 423
Szellemi termék	14 110		100		14 010	14 110				100		14 010	0
Üzleti vagy cégérték					0							0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű immateriális javak					0							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	49 783	4 349	100	0	54 032	33 774	4 935	0	0	100	0	38 609	15 423
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	124 504	34 795	36 646		122 653	36 865	2 333			21		39 177	83 476
Műszaki berendezések, gépek, járművek	623 354	77 067	49 862		650 559	523 197	35 190			15 209		543 178	107 381
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	210 984	9 122	16 845		203 261	168 100	16 903			14 165		170 838	32 423
Tenyésztések					0							0	0
Beruházások, felújítások	411	119 819	120 230		0							0	0
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök					0							0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	959 253	240 803	223 583	0	976 473	728 162	54 426	0	0	29 395	0	753 193	223 280
Mindösszesen:	1 009 036	245 152	223 683	0	1 030 505	761 936	59 361	0	0	29 495	0	791 802	238 703

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átso-rolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	35 673	4 349	0	0	40 022
Szellemi termék	14 110	0	100	0	14 010
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kis értékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	49 783	4 349	100	0	54 032
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	124 504	34 795	36 646	0	122 653
Műszaki berendezések, gépek, járművek	623 354	77 067	49 862	0	650 559
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	210 984	9 122	16 845	0	203 261
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	411	119 819	120 230	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kis értékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	959 253	240 803	223 583	0	976 473
Mindösszesen:	1 009 036	245 152	223 683	0	1 030 505

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke növekedést mutat, az elhasználódott berendezések, járművek pótlásával növekedett a bruttó érték.

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökke -nés	Átso -rolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felüli	Kis értékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	19 664	4 935	0	0	0	0	24 599	15 423
Szellemi termék	14 110	0	0	0	100	0	14 010	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kis értékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	33 774	4 935	0	0	100	0	38 609	15 423
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 865	2 333	0	0	21	0	39 177	83 476
Műszaki berendezések, gépek, járművek	523 197	34 948	0	0	15 209	0	542 936	107 381
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	168 100	16 079	0	0	14 165	0	170 014	32 423
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kis értékű tárgyi eszközök	0	1 065	0	0	0	0	1 065	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	728 162	54 425	0	0	29 395	0	753 192	223 280
Mindösszesen:	761 936	59 360	0	0	29 495	0	791 801	238 703

Értékcsökkenés alakulása

Leírás módja	Előző év	Tárgyév	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	58 778	59 360	100,99
Lineáris	54 065	58 295	107,82
Degresszív	0	0	0,00
Teljesítményarányos	0	0	0,00
Abszolút összegű	0	0	0,00
Egy összegben elszámolt	4 713	1 065	22,60
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0,00
Visszaírt terven felüli értékcsökkenés	0	0	0,00
Összesen:	58 778	59 360	100,99

A tárgyévi értékcsökkenés kismértékű növekedést mutat a lineáris vonatkozásában, amely összefügg a bruttó érték növekedéssel.

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	247 101	21,66	238 703	20,88	96,60
Immateriális javak	16 009	1,40	15 423	1,35	96,34
Tárgyi eszközök	231 092	20,26	223 280	19,53	96,62
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	880 705	77,20	878 625	76,84	99,76
Készletek	76 377	6,70	84 137	7,36	110,16
Követelések	470 996	41,29	501 196	43,83	106,41
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	333 332	29,22	293 292	25,65	87,99
Aktív időbeli elhatárolások	12 982	1,14	26 121	2,28	201,21
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)					
ÖSSZESEN	1 140 788	100,00	1 143 449	100,00	100,23

Az eszközök közül a követelések mutatnak növekedést mivel a tulajdonosok részére kiszámlázott felújítások közül vannak kiegyenlített tételek.

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	16 009	6,48	15 423	6,46	96,34
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok	16 009	6,48	15 423	6,46	96,34
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	231 092	93,52	223 280	93,54	96,62
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	87 640	35,47	83 476	34,97	95,25
Műszaki berendezések, gépek, járművek	100 157	40,53	107 381	44,99	107,21
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	42 884	17,35	32 423	13,58	75,61
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	
Beruházások, felújítások	411	0,17	0	0,00	0,00
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékh.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett eszközök összesen	247 101	100,00	238 703	100,00	96,60

A befektetett eszközök döntő többségét továbbra is a tárgyi eszközök jelentik, ebben az előző évhez képest jelentős változás nem mutatkozott.

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	76 377	8,67	84 137	9,58	110,16
Anyagok	69 446	7,89	69 958	7,96	100,74
Befejezetlen termelés és félkész termékek	6 825	0,77	14 179	1,61	207,75
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	0	0,00	0	0,00	
Készletre adott előlegek	106	0,01	0	0,00	0,00
II. Követelések	470 996	53,48	501 196	57,04	106,41
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	446 277	50,67	484 086	55,10	108,47
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	24 719	2,81	17 110	1,95	69,22
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Jelentős tulajdono részesedés	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
V. Pénzeszközök	333 332	37,85	293 292	33,38	87,99
Pénztár, csekkek	4 155	0,47	3 710	0,42	89,29
Bankbetétek	329 177	37,38	289 582	32,96	87,97
Forgóeszközök összesen	880 705	100,00	878 625	100,00	99,76

A forgóeszközök összetétele jelentősen nem változott, a követelések növekedtek, a tulajdonosokkal szembeni követelések miatt. A készletek nem mutatnak jelentős változást, a pénzeszközök csökkenést mutatnak, értékpapírral továbbra sem rendelkezünk.

Egyéb követelések

Megnevezés	adatok E Ft-ban	
	2018.év	2019. év
Elszámolásra kiadott előlegek		
Munkáltatói kölcsön		
Levonható Áfa technikai elszámolási számla	20 701	11 206
Társasági adó elszámolási számla	294	
Illetékek elszámolása	5	8
Innovációs járulék elszámolása	267	
Önellenőrzési pótlék elszámolása	28	7
Energiaellátók jövedelem adója	1 935	659
Helyi iparűzési adó elszámolási számla		2 236
Társadalombiztosítási ellátás OEP	1 486	2 994
Összesen:	24 719	17 110

Az egyéb követelések jelentősen nem változtak összetételben, az adó és járulék túlfizetések szerepelnek itt.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 268	86,80	20 680	79,17	183,53
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	1 714	13,20	5 441	20,83	317,44
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	12 982	100,00	26 121	100,00	201,21

Az aktív időbeli elhatárolások jelentősen növekedtek, mind a bevételek mind a költségek vonatkozásában.

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	639 185	56,03	577 608	50,51	90,37
Jegyzett tőke	339 000	29,72	339 000	29,65	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	90 023	7,89	90 023	7,87	100,00
Eredménytartalék	157 304	13,79	161 798	14,15	102,86
Lekötött tartalék	67 938	5,96	48 364	4,23	71,19
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-15 080	-1,32	-61 577	-5,39	408,34
Céltartalékok	58 000	5,08	61 722	5,40	106,42
Kötelezettségek	390 165	34,20	405 182	35,44	103,85
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	78 671	6,90	53 736	4,70	68,30
Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494	27,31	351 446	30,74	112,83
Passzív időbeli elhatárolások	53 438	4,68	98 937	8,65	185,14
FORRÁSOK (PASSZIVÁK)					
ÖSSZESEN	1 140 788	100,00	1 143 449	100,00	100,23

A források összetételében a kötelezettségek csökkenése, valamint a passzív időbeli elhatárolások és az adózott eredmény növekedése miatt történt változás.

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	339 000	53,04	339 000	58,69	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész.					
névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	90 023	14,08	90 023	15,59	100,00
Eredménytartalék	157 304	24,61	161 798	28,01	102,86
Lekötött tartalék	67 938	10,63	48 364	8,37	71,19
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-15 080	-2,36	-61 577	-10,66	408,34
Saját tőke összesen	639 185	100,00	577 608	100,00	90,37

A saját tőke összetételében jelentős változás az adózott eredmény (veszteség) csökkenése miatt történt, valamint a 10 évre vállalt vagyonkezelési szerződés megszüntetéséből eredő kötelezettségből sikerült teljesíteni, amely a lekötött tartalék csökkenését, illetve ezzel párhuzamosan az eredménytartalék növekedését is eredményezte.

Saját tőke változása

Megnevezés	adatok E Ft					
	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	654 265	339 000	90 023	157 304	67 938	0
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)	0					
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	-15 080					-15 080
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0					
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0					
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0			19 575	-19 575	
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0					
Egyéb mozgások	0					
Összesen	-15 080	0	0	19 575	-19 575	-15 080
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0					
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0					
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0					
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0					
Adózott eredmény						-61 577
Összesen	-61 577	0	0	0		-61 577
Záró állomány az év végén.	577 608	339 000	90 023	176 879	48 363	-76 657

Az eredménytartalék növekedése a lekötött tartalék csökkenésével függ össze, ezen felül a 2019. évi adózott eredmény összegével csökkent a saját tőke.

Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	16 145	27,84	19 949	32,32	123,56
Céltartalék a jövőbeni költségekre	41 855	72,16	41 773	67,68	99,80
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	
Céltartalékok összesen	58 000	100,00	61 722	100,00	106,42

A 2019. évben az előző évhez képest kicsivel magasabb összegű céltartalék képzésre került sor. A szennyvízbírság várható összege magasabb, az elmaradt karbantartásokra hasonló mértékben került megképzésre.

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	78 671	20,16	53 736	13,26	68,30
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	10 733	2,75	5 372	1,33	50,05
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	67 938	17,41	48 364	11,94	71,19
Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494	79,84	351 446	86,74	112,83
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	5 697	1,46	5 332	1,32	93,59
Vevőtől kapott előlegek	18 261	4,68	69 506	17,15	380,63
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	77 500	19,86	59 462	14,68	76,73
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	210 036	53,83	217 146	53,59	103,39
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	390 165	100,00	405 182	100,00	103,85

A hosszú lejáratú kötelezettségek a vagyonezerelési szerződésnek megszűnésének következményeként fennálló kötelezettség teljesítéséhez kapcsolódik.

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentős változása főként az eszközbeszerzési pályázathoz kapott előlegek növekedéséből, adódik.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2018.év	2019. év
Előírt tartozások	505	804
Átutalás egyéb folyószámlára		
Levont szakszervezeti díjak	106	117
Levont biztosítási díjak	1020	12
Társasági adó elszámolása		427
Személyi jövedelemadó elszámolása	21 579	23 120
Rehabilitációs fogl. hozzájárulás	4 246	3 417
Környezetterhelési díj elszámolása	6 304	5 453
Cégautó adó	203	139
Innovációs járulék		290
Vízkezelés használati díj elszámolása	12 832	11 301
Áfa elszámolása	38 343	45 120
Idegenforgalmi adó	46	
Gépjármű adó	497	
Szociális hozzájárulási adó elszámolás	27 526	27 523
Egészségbiztosítási járulék elszámolása	12 289	12 827
Nyugdíjjárulék elszámolása	14 703	15 221
Egészségügyi hozzájárulás elszámolása	1 014	
Balseti járulék		
Fel nem vett járandóságok	4 120	4003
Szakképzési hozzájárulás elszámolása	2 212	1927
Nyugdíjpénztár munkaadói hozzájárulás		
Fizetendő ÁFA technikai elszámolási szla	62 487	65 445
Röv.lej.köt. Egyéb		
Összesen:	210 032	217 146

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetételében nincs változás, a növekedés a felújítások december hónapban kiállított számláihoz kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettségből adódik.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0,00	7 901	7,99	0,00
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	19 637	36,75	61 736	62,40	314,39
Halasztott bevételek	33 801	63,25	29 300	29,61	86,68
Passzív időbeli elhatárolások	53 438	100,00	98 937	100,00	185,14

A passzív időbeli elhatárolások emelkedése a pályázathoz kapcsolódó költségek, ráfordítások elhatárolásából adódik.

2. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Összköltséges eredmény kimutatás változása

Az értékesítés nettó árbevétele kis mértékben nőtt az előző évhez képest. A másodlagos tevékenységből származó bevételek nőtték, azonban hozzá kapcsolódóan a költségek is nőtték.

Az adózott eredmény (veszteség) nagy mértékben nőtt.

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3 257 141	3 297 741	40 600	101,25
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	59 511	47 651	-11 860	80,07
III.	Egyéb bevételek	113 651	133 864	20 213	117,79
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 421 551	1 466 803	45 252	103,18
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 386 619	1 474 728	88 109	106,35
VI.	Értékcsökkenési leírás	58 777	59 360	583	100,99
VII.	Egyéb ráfordítások	570 658	532 675	-37 983	93,34
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-7 302	-54 310	-47 008	743,77
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	13	2	-11	15,38
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 724	1 092	-632	63,34
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1 711	-1 090	621	63,71
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-9 013	-55 400	-46 387	614,67
XII.	Adófizetési kötelezettség	6 067	6 177	110	101,81
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-15 080	-61 577	-46 497	408,34

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	3 257 141	94,95	3 297 741	94,78
Saját termelésű készletek állományváltozása	-6 648	-0,19	7 354	0,21
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	66 159	1,93	40 297	1,16
Bruttó árbevétel	3 316 652	96,69	3 345 392	96,15
Egyéb bevétel	113 651	3,31	133 864	3,85
Összes bevétel	3 430 303	100,00	3 479 256	100,00
Anyagköltség	729 047	21,25	768 231	22,08
Igénybe vett szolgáltatások értéke	372 445	10,86	373 899	10,75
Egyéb szolgáltatások értéke	224 866	6,56	214 719	6,17
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	787	0,02
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	95 193	2,78	109 167	3,14
Anyagjellegű ráfordítások	1 421 551	41,44	1 466 803	42,16
Béreköltség	978 820	28,53	1 038 456	29,85
Személyi jellegű egyéb kifizetések	187 513	5,47	190 162	5,47
Bérjárulékok	220 286	6,42	246 110	7,07
Személyi jellegű ráfordítások	1 386 619	40,42	1 474 728	42,39
Értékcsökkenési leírás	58 777	1,71	59 360	1,71
Egyéb ráfordítások	570 658	16,64	532 675	15,31
Összes költség és ráfordítás	3 437 605	100,21	3 533 566	101,56
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-7 302	-0,21	-54 310	-1,56

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	729 047	768 231	105,37
Igénybe vett szolgáltatások értéke	372 445	373 899	100,39
Egyéb szolgáltatások értéke	224 866	214 719	95,49
Eladott áruk beszerzési értéke	0	787	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	95 193	109 167	114,68
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 421 551	1 466 803	103,18
Béreköltség	978 820	1 038 456	106,09
Személyi jellegű egyéb kifizetések	187 513	190 162	101,41
Bérjárulékok	220 286	246 110	111,72
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 386 619	1 474 728	106,35
Értékcsökkenési leírás	58 777	59 360	100,99
Egyéb ráfordítások	570 658	532 675	93,34
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	3 437 605	3 533 566	102,79
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 724	1 092	63,34
Költségek és ráfordítások	3 439 329	3 534 658	102,77

A költség szerkezetben jelentős változás nem történt, továbbra is a legjelentősebb tétel a személyi jellegű ráfordítás.

Az anyagköltségek növekedése a megnövekedett villamos energia illetve vegyszer költségek miatt következett be.

Egyéb bevételek
2019. december 31.

Adatok ezer
Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	587	9 297
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	2 408	6 206
Befizetés hitelezési veszteségre	571	9 135
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	8 312	1 580
Követelések visszaírt értékvesztése	6 496	
Előző évek önellenőrzése miatti bevétel		11 512
Egyéb (pályázat stb.)	13 794	22 160
Céltartalék feloldása várható kötelezettségekre	75 000	57 330
Fejlesztési célra visszafiz. köt. nélk. bev.	6 843	16 647
Összesen	113 651	133 864

Az egyéb bevételek között a legjelentősebb tétel továbbra is a céltartalék feloldása.

Egyéb ráfordítások

2019. december 31.

Az egyéb ráfordítások a rendszeres tevékenység során felmerülő kifizetések, melyek legjelentősebb tételei a közműadó, valamint a képzett céltartalék összege.

Az előző évhez viszonyítva a térítésmentes eszköz átadásra lényegesen kisebb mértékben került sor.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke		8 088
Végrehajtási díjak	2 830	2 889
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	3 751	2 359
Bírság, kötbér késedelmi kamat, kártérítés	278	162
Szennyvízbírság	7 756	11 382
Egyéb bírság	76	
Behajthatatlan követelés	11 630	20 707
Elengedett követelés	3 552	759
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	16 145	19 949
Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	41 855	41 773
Követelések értékvesztése		2 005
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek	48 311	50 016
Tárgyi eszköz selejtezés	929	
Egyéb ráfordítások	7 123	3 174
Cégautó adó	939	577
Vízterhelési díj	25 327	22 114
Innovációs járulék	7 299	7 259
Közműadó	300 110	300 322
Térítés nélkül átadott eszköz	92 671	39 139
Összesen	570 658	532 674

Eredménykategóriák arányai

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %- ban	E Ft	Üzemi eredmény %- ban
Üzemi eredmény	-7 302	100,00	-54 310	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 711	23,43	-1 090	2,01
Adózás előtti eredmény	-9 013	123,43	-55 400	102,01
Adófizetési kötelezettség	6 067	-83,09	6 177	-11,37
Adózott eredmény	-15 080	206,52	-61 577	113,38

Az üzemi és az adózott eredmény is csökkent, az adófizetési kötelezettség az elvárt mérték alapján került meghatározásra, amely kicsivel magasabb összeget jelentett.

A társasági adólapot módosító tételek bemutatása és a társasági adó levezetése

	Adatok e Ft-ban
1. Társasági adó megállapítása	
Adózás előtti eredmény	-55 400
Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	137 847
Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	143 548
Adóalap	-49 699
2019. évi társasági adó megállapítása jövedelem minimum alapján	
Összes bevétel	3 431 607
Összes bevételt csökkentő tételek összesen	
Összes bevételt növelő tételek összesen	
Korrigált összes bevétel	3 431 607
Jövedelem minimum megállapítása 2%	68 632
2019. évi társasági adókötelezettsége	6 177
2019. évi energia ellátók jövedelem adója	
Adózott eredmény	-61 577
2. Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkentési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték	68 335
Céltartalék feloldása	58 000

Önellenőrzés miatti bevétel	11 512
Összesen	137 847
3. Adózás előtti eredményt növelő tételek	
A Szt. alapján költségként elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás, ill. az eszközök nyilvántartásából kivezetéskor a ráfordításként elszámolt összeg	67 428
Az adóhiány, valamint bírság (Art. És a Tb. Tv. Szer. Jogkövetkezmény)	11 382
Vállalkozás érdekében el nem számolható költségek és ráfordítások	252
Követelésekből elszámolt értékvesztés	2 005
Elengedett követelés	759
Adóévi ktg.-ként elsz. összeg Tao.tv. 8§.1.p.	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	61 722
Összesen	143 548

3. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

A vagyoni helyzet értékelése

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>247 101</u> 1 140 788	<u>238 703</u> 1 143 449	21,66	20,88	96,38
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>880 705</u> 1 140 788	<u>878 625</u> 1 143 449	77,20	76,84	99,53
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>639 185</u> 247 101	<u>577 608</u> 238 703	258,67	241,98	93,55
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>639 185</u> 231 092	<u>577 608</u> 223 280	276,59	258,69	93,53
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>639 185</u> 1 140 788	<u>577 608</u> 1 143 449	56,03	50,51	90,16
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>311 494</u> 1 140 788	<u>351 446</u> 1 143 449	27,31	30,74	112,56
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>78 671</u> 1 140 788	<u>53 736</u> 1 143 449	6,90	4,70	68,15
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>390 165</u> 1 140 788	<u>405 182</u> 1 143 449	34,20	35,44	103,61

A vagyoni helyzet mutatói jelentős változást nem mutatnak az előző évhez képest, a hosszúlejáratú kötelezettségek arányán kívül.

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 257 141</u>	<u>3 297 741</u>	2,86	2,88	101,01
	Eszközök összesen	1 140 788	1 143 449			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 257 141</u>	<u>3 297 741</u>	14,09	14,77	104,79
	Tárgyi eszközök	231 092	223 280			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 257 141</u>	<u>3 297 741</u>	40,92	39,19	95,78
	Átlagos készletek	79 597	84 137			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 257 141</u>	<u>3 297 741</u>	5,10	5,71	112,04
	Saját tőke	639 185	577 608			

A vagyon működtetés hatékonysága javult a készletek fordulatszámának kivételével.

Pénzügyi helyzet értékelése

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>880 705</u>	<u>878 625</u>	282,74	250,00	88,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494	351 446			
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök- Készletek</u>	<u>804 328</u>	<u>794 488</u>	258,22	226,06	87,55
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494	351 446			
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>333 332</u>	<u>293 292</u>	107,01	83,45	77,99
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494	351 446			
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>333 332</u>	<u>293 292</u>	107,01	83,45	77,99
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494	351 446			

A vállalkozás likviditási helyzete 2019. évben is stabil volt, szállítói kötelezettségeit határidőre teljesítette. Folyószámlahitel igénybevételére nem került sor.

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitel fedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>470 996</u> 311 494	<u>501 196</u> 351 446	151,21	142,61	94,32
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>390 165</u> 1 140 788	<u>405 182</u> 1 143 449	34,20	35,44	103,61
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-7 302</u> 311 494	<u>-54 310</u> 351 446	-2,34	-15,45	659,22
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>446 277</u> 77 500	<u>484 086</u> 59 462	575,84	814,11	141,38
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>329 960</u> 3 257 141	<u>496 348</u> 3 297 741	36,98	54,94	148,57
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>261 889</u> 1 421 551	<u>92 664</u> 1 466 803	67,24	23,06	34,29

A pénzügyi mutatók alakulását nagyban befolyásolták a szállítói állomány, a vevő állomány valamint az üzemi eredmény csökkenése.

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-7 302</u> 1 724	<u>-54 310</u> 1 092	-423,55	-4973,44	1174,23
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>51 475</u> 1 724	<u>5 050</u> 1 092	2985,79	462,45	15,49
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>43 697</u> 1 724	<u>-2 217</u> 1 092	2534,63	-203,02	-8,01
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>43 697</u> 390 165	<u>-2 217</u> 405 182	11,20	-0,55	-4,89

Az adósság fedezeti mutatók változását az üzemi és az adózott eredmény csökkenése okozta.

Többszintű likviditási mérleg

	Előző év	Tárgy év		Előző év	Tárgy év	
E s z k ö z ö k			F o r r á s o k			
Pénzeszközök és értékpapírok	333 332	293 292	I. Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	210 036	217 146	
Pénzeszközök	333 332	293 292				
Értékpapírok (forgóeszközből)						
Követelések	470 996	501 196	II. Szállítói kötelezettségek és váltótart.	77 500	59 462	
Követelések áruszáll. és szolg.	446 277	484 086	Szállítói kötelezettségek	77 500	59 462	
Váltókövetelések	0	0	Váltó tartozások	0	0	
Egyéb követelések	24 719	17 110				
Értékpapírok	0	0				
Készletek	76 377	84 137	III. Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	23 958	74 838	
Vásárolt készletek	69 552	69 958	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
Saját termelésű készletek	6 825	14 179	Rövid lejáratú hitelek	5 697	5 332	
			Egyéb rövid kötelezettségek	18 261	69 506	
			Értékelési különbözet	0	0	
Aktív időbeli elhatárolások	12 982	26 121	IV. Céltartalékok és passzív időb. elhat.	111 438	160 659	
			Céltartalékok	58 000	61 722	
			Passzív időbeli elhatárolások	53 438	98 937	
Egyéb eszközök	247 101	238 703	V. Egyéb források	717 856	631 344	
Immateriális javak	16 009	15 423	Hosszú lejáratú kötelezettségek	78 671	53 736	
Tárgyi eszközök	231 092	223 280	Saját tőke	639 185	577 608	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0				
Eszközök összesen:	1 140 788	1 143 449	Források összesen:	1 140 788	1 143 449	
	Előző év			Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	333 332	210 036	158,70	293 292	217 146	135,07
Likviditási mutató II.	804 328	287 536	279,73	794 488	276 608	287,23
Likviditási mutató III.	880 705	311 494	282,74	878 625	351 446	250,00
Likviditási mutató IV.	893 687	422 932	211,31	904 746	512 105	176,67

Jövedelmi helyzet vizsgálata

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-7 302</u>	-0,22	<u>-54 310</u>	-1,65
	Nettó árbevétel	3 257 141		3 297 741	
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-7 302</u>	-1,14	<u>-54 310</u>	-9,40
	Saját tőke	639 185		577 608	
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-7 302</u>	-0,64	<u>-54 310</u>	-4,75
	Összes eszköz	1 140 788		1 143 449	

A jövedelmezőség jelentősen romlott, az üzemi eredmény csökkenése miatt.

Mutatók						
Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		adatok E Ft-ban
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	Változás
						(%)
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	247 101	21,66	238 703	20,88	96,38
	Eszközök összesen	1 140 788		1 143 449		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	893 687	78,34	904 746	79,12	101,00
	Eszközök összesen	1 140 788		1 143 449		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	639 185	56,03	577 608	50,51	90,16
	Összes forrás	1 140 788		1 143 449		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	390 165	34,20	405 182	35,44	103,61
	Összes forrás	1 140 788		1 143 449		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	1 140 788	178,48	1 143 449	197,96	110,92
	Saját tőke	639 185		577 608		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	3 257 141	509,58	3 297 741	570,93	112,04
	Saját tőke	639 185		577 608		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	880 705	282,74	878 625	250,00	88,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	804 328	258,22	794 488	226,06	87,55
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	333 332	107,01	293 292	83,45	77,99
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	333 332	107,01	293 292	83,45	77,99
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	-15 080	-2,36	-61 577	-10,66	451,87
	Saját tőke	639 185		577 608		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 302	-0,22	-54 310	-1,65	734,61
	Nettó árbevétel	3 257 141		3 297 741		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 302	-1,14	-54 310	-9,40	823,06
	Saját tőke	639 185		577 608		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 302	-0,64	-54 310	-4,75	742,04
	Összes eszköz	1 140 788		1 143 449		

CASHFLOW-KIMUTATÁS

2019. december 31.

e Ft

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	100 418	39 436
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-9 013	-55 400
02.	Elszámolt amortizáció +	58 777	59 360
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-6 496	2 005
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	-17 000	3 722
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	587	1 209
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-63 532	-18 038
07.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása +/-	-87 950	58 355
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	11 188	45 499
09.	Vevő követelés változása +/-	228 723	-37 809
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	2 133	-151
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-10 932	-13 139
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6 067	-6 177
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-88 255	-53 925
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-88 842	-62 013
15.	Befektetett eszközök eladása +	587	8 088
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-7 640	-25 551
17.	Résztvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0

21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-7 540	-5 727
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	-100	-250
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	0	-19 574
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	4 523	-40 040

Munkavállalók létszám és béradatainak elemzése

Vezető tisztségviselők és ügyvezetés költségei

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év
1. Tiszteletdíj		
Felügyelőbizottsági tagok	5 415	5 850
Szociális hozzájárulás	1 055	1 082
Szakképzési hozzájárulás	81	87
Összesen:	6 551	7 019
2. Ügyvezetés költségei		
Munkabér	10 926	12 610
Törzsgárda, jubileumi jutalom	0	0
Szociális hozzájárulás	2 131	2 477
Szakképzési hozzájárulás	164	189
Étkezési utalvány/pénzbeni hozzájárulás	96	96
Szép Kártya	450	450
Összesen:	13 767	15 822
Mindösszesen:	20 318	22 841

Az ügyvezetés költségei minimálisan nőttek, az FB részére juttatott összeg nagysága a garantált bérminimum mértékéhez kapcsolódik, így növekedett.

Létszám és a kereseti adatok

Megnevezés	Mértékegység	2018. év	2019 év
1. Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma	fő	311	303
a. Teljes munkaidős összesen létszám	fő	305	296
Teljes munkaidős szellemi	fő	71	71
Teljes munkaidős fizikai	fő	234	225
b. Egyéb foglalkoztatott	fő	6	7
2. Kereset tömeg összesen	eFt	986 300	1 056 039
a. Teljes munkaidőben foglalkoztatott kereset tömeg	eFt	969 596	1 035 473
fizikai	eFt	678 083	722 004
szellemi	eFt	291 513	313 469
b. Egyéb foglalkoztatott	eFt	16 704	20 566
2.1. Mozgó bér kereset tömegből	eFt	71 518	79 224
3. Teljes munkaidős átlagkereset összesen	Ft/fő/hó	264 917	291 518
Teljes munkaidős átlagkereset fizikai	Ft/fő/hó	241 483	267 408
Teljes munkaidős átlagkereset szellemi	Ft/fő/hó	342 151	367 921
4. Egyéb személyi jellegű kifizetések	eFt	118 097	118 918
Teljes munkaidős fizikai	eFt	77 645	78 357
Teljes munkaidős szellemi	eFt	39 242	39 242
Egyéb foglalkoztatott	eFt	1 210	1 319

Bér Járulékok

Megnevezés	2018.év	2019.év
Szociális hozzájárulási adó	186 304	213 853
Szakképzési hozzájárulás	15 427	16 367
Rehabilitációs hozzájárulás	16 891	15 890
összesen	218 622	246 110

4. Mérlegen kívüli tételek

"0-s számlaosztályban szereplő, üzemeltetésre átvett eszközök tulajdonosonként

Vállalkozásunk vízi-közműveket főként bérleti üzemeltetési szerződéssel üzemeltet, ezeket a „0”-ás számlaosztályban kell nyilvántartani.

2019. december 31.

Adatok Ft-ban

Akasztó Község Önkormányzata	1 414 127 443
Bácsszőlős Község Önkormányzata	126 327 196
Bátya Község Önkormányzata	563 027 477
Bócsa Község Önkormányzata	164 557 968
Borota Község Önkormányzata	141 911 871
Császártöltés Község Önkormányzata	840 840 957
Csengőd Község Önkormányzata	815 606 840
Csikéria Község Önkormányzata	273 679 798
Drágszél Község Önkormányzata	361 390 411
Dunaegyháza Község Önkormányzata	83 456 373
Dunapataj Nagyközség Önkormányzata	553 341 917
Dunaszentbenedek Község Önkormányzata	448 454 183
Dunatétélen Község Önkormányzata	408 755 951
Dusnok Község Önkormányzata	693 129 526
Fajsz Község Önkormányzata	582 517 434
Foktő Község Önkormányzata	488 839 209
Fülöpszállás Község Önkormányzata	653 232 648
Géderlak Község Önkormányzata	536 122 461
Hajós Város Önkormányzat	799 363 902
Harkakötöny Község Önkormányzata	160 237 361
Harta Nagyközség Önkormányzata	917 589 910
Homokmégy Község Önkormányzata	488 583 074
Imrehegy Község Önkormányzata	119 612 371
Jakabszállás Község Önkormányzata	912 941 134
Jánoshalma Városi Önkormányzat	2 990 333 023
Jászszentlászló Község Önkormányzata	585 101 981
Kalocsa Város Önkormányzata	3 484 517 582
Kaskantyú Község Önkormányzata	179 217 434
Kecel Város Önkormányzata	4 393 986 140
Kelebia Község Önkormányzata	1 271 993 460

Kéleshalom Község Önkormányzata	106 869 517
Kiskőrös Város Önkormányzata	4 230 891 428
Kiskunhalas Város Önkormányzata	7 564 017 637
Kiskunmajsa Város Önkormányzata	2 938 367 973
Kisszállás Község Önkormányzata	1 348 188 483
Kunfehértó Község Önkormányzata	1 172 262 961
Miske Község Önkormányzata	1 095 544 277
Móricgát Község Önkormányzata	103 046 147
Ordas Község Önkormányzata	245 435 097
Öregcsertő Község Önkormányzata	470 488 730
Páhi Község Önkormányzata	106 791 888
Pirtó Község Önkormányzata	222 360 442
Rém Község Önkormányzata	176 949 990
Solt Város Önkormányzata	3 296 122 432
Soltszentimre Község Önkormányzata	635 479 978
Soltvadkert Város Önkormányzata	2 112 045 355
Szalmár Község Önkormányzata	392 863 143
Tabdi Község Önkormányzata	253 636 077
Tázlár Község Önkormányzata	248 913 778
Tompa Város Önkormányzata	1 719 750 809
Újsolt Község Önkormányzata	26 654 395
Újtelek Község Önkormányzata	60 597 392
Uzód Község Önkormányzata	482 747 472
Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.	766 624 974
Összesen:	55 229 447 410

5. Egyéb információk

Az 58/2013. kormányrendelet által meghatározott mutatószámok

A víziközmű-szolgáltatókra vonatkozó engedélyezési feltételek közgazdasági viszonyainak meghatározása

Sorsz.	MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELVÁRT HATÁR- ÉRTÉK *	2018. év	2019. év
1.	Tőkeerősség	Saját tőke	0,3 vagy afelett	0,58	0,52
		Mérleg főösszeg - Víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjak			
2.	Eladósodottsági mutató	Összes kötelezettség - Víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjak	0,65 vagy azalatt	0,32	0,33
		Mérleg főösszeg - Víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjak			
3.	Likviditási mutató	Pénzeszközök és Likvid értékpapírok + Követelések	1,0 vagy afelett	2,0	2,0
		Rövid lejáratú kötelezettségek			

* A Vksztv.-ben meghatározott működési engedély kiadásának feltételeként elvárt határérték.

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató KFT mindhárom mutató esetében az elvárt határértékeknek folyamatosan megfelel.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	221 996	119 353	102 643	16 707	238 703
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	14 344	7 712	6 632	1 079	15 423
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	14 344	7 712	6 632	1 079	15 423
6.	4. Szellemi termékek	0				0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0				0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0				0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	207 652	111 641	96 011	15 628	223 280
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	77 633	41 738	35 895	5 843	83 476
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	99 865	53 691	46 174	7 516	107 381
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 154	16 212	13 942	2 269	32 423
14.	4. Tenyészállatok	0				0
15.	5. Beruházások, felújítások	0				0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0				0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0				0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0				0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0				0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0				0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0				0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0				0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0				0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0				0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0				0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0				0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0				0

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök (aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	755 706	396 386	359 320	122 919	878 625
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	61 563	27 983	33 580	22 574	84 137
31.	1. Anyagok	61 563	27 983	33 580	8 395	69 958
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			14 179	14 179
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0				0
34.	4. Késztermékek	0				0
35.	5. Áruk	0				0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0				0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	436 041	230 551	205 490	65 155	501 196
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	421 155	222 680	198 475	62 931	484 086
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
41.	4. Követelések egyéb részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
42.	5. Váltókövetelések	0				0
43.	6. Egyéb követelések	14 886	7 871	7 015	2 224	17 110
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0				0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0				0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0	0	0
47.	1. Részesezés kapcsolt vállalkozásban	0				0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesezés	0				0
49.	3. Egyéb részesezés	0				0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0				0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0				0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0				0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	258 102	137 852	120 250	35 190	293 292
54.	1. Pénztár, csekkek	3 269	1 748	1 521	441	3 710
55.	2. Bankbetétek	254 833	136 104	118 729	34 749	289 582
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59.sorok)	5 441	2 829	2 612	20 680	26 121
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0			20 680	20 680
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 441	2 829	2 612		5 441
59.	3. Halasztott ráfordítások	0				0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	983 143	518 568	464 575	160 306	1 143 449

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	388 573	205 352	183 221	189 035	577 608
62.	I. JEGYZETT TŐKE	288 150	152 550	135 600	50 850	339 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesezés névértéken	0				0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0				0
65.	III. TŐKETARTALÉK	76 519	40 510	36 009	13 504	90 023
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	137 528	72 809	64 719	24 270	161 798
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	48 364	48 364			48 364
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0				0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0				0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0				0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-161 988	-108 881	-53 107	100 411	-61 577
72.	E. Céltartalékok (73-75)	61 722	41 773	19 949	0	61 722
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	19 949		19 949		19 949
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	41 773	41 773			41 773
75.	3. Egyéb céltartalék	0				0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	296 928	186 285	110 643	108 254	405 182
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0				0

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	53 736	53 736	0	0	53 736
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0				0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0				0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0				0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0				0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	5 372	5 372			5 372
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0				0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	48 364	48 364			48 364
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	243 192	132 549	110 643	108 254	351 446
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	5 332	5 332			5 332
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0				0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0				0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	2 743	2 743		66 763	69 506
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	50 543	26 758	23 785	8 919	59 462
98.	5. Váltótartozások	0				0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	184 574	97 716	86 858	32 572	217 146
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0				0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0				0
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0				0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0				0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	81 775	46 240	35 535	17 162	98 937
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0			7 901	7 901
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	52 475	27 781	24 694	9 261	61 736
108.	3. Halasztott bevételek	29 300	18 459	10 841		29 300
109.	Szétválasztási különbözet	154 145	38 918	115 227	-154 145	0
110	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	983 143	518 568	464 575	160 306	1 143 449

(Összköltség eljárással)

2 / 1

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 905 779	1 542 143	1 363 636	391 962	3 297 741
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0				0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 905 779	1 542 143	1 363 636	391 962	3 297 741
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0			7 354	7 354
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0			40 297	40 297
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0	47 651	47 651
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	66 429	7 762	58 667	67 436	133 865
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0				0
9.	05. Anyagköltség	680 078	308 669	371 409	88 153	768 231
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	326 939	162 964	163 975	46 958	373 897
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	210 178	133 559	76 619	4 545	214 723
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0			787	787
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	17	9	8	109 150	109 167
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 217 212	605 201	612 011	249 593	1 466 805
15.	10. Bérköltség	951 368	512 004	439 364	87 088	1 038 456
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	174 189	102 552	71 637	15 973	190 162
17.	12. Bérjárulékok	225 270	121 741	103 529	20 840	246 110
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 350 827	736 297	614 530	123 901	1 474 728
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	55 937	29 950	25 987	3 423	59 360
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	509 266	286 828	222 438	23 408	532 674
21.	Ebből: értékvesztés	2 005	1 061	944		2 005
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-161 034	-108 371	-52 663	106 724	-54 310

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b					
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0				0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0				0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0				0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0			2	2
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0				0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0	2	2
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0				0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0				0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	954	510	444	138	1 092
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0				0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0				0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	954	510	444	138	1 092
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-954	-510	-444	-136	-1 090
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-161 988	-108 881	-53 107	106 588	-55 400
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0			6 177	6 177
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-161 988	-108 881	-53 107	100 411	-61 577

Adózott eredmény felhasználása

Az adózott eredmény felhasználásának lehetőségét a Társasági Szerződés szabályozza.

Az adófizetési kötelezettség számbavétele után realizált -61 577 e/Ft adózott eredmény felhasználására az ügyvezetés javasolja, hogy az kerüljön a vállalkozás eredménytartálékába.

Peres és peren kívüli ügyek

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft peres ügyei a 2019. évben az alábbiak szerint alakultak:

Kalocsa-Foktő vasúti pálya alatti szennyvízhálózat meghibásodás miatt jelenleg egyrészt a Glencore Agriculture Hungary Kft, másrészt a MÁV Zrt által indított peres eljárások vannak folyamatban, amelyek kimenetelére vonatkozóan az ügy bonyolultságára való tekintettel nem jelenleg még nem áll rendelkezésre információ.

A beszámoló aláírására jogosult személy adatai

Név : Mátyus Zoltán

Lakcím: 6230 Soltvadkert dr. Gratzner u. 10.

Környezetvédelmi beruházás

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft a 2019-es évben környezetvédelmi beruházást nem valósított meg. Környezetvédelmi garanciális kötelezettség nem terheli a vállalkozást.

Egyéb

A termelő tevékenység során keletkező veszélyes hulladék kezelése, tárolása, szállítása annak minősítése és az ezzel kapcsolatos jelentési kötelezettség az illetékes hatóságok felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően határidőre megtörtént.

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft kutatási kísérleti fejlesztési tevékenységet a 2019-es évben nem végzett.

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft internetes honlapja: www.kiskunviz.hu

Kiskunhalas, 2020. március 13.



Mátyus Zoltán
ügyvezető igazgató