

TERVEZET
a 2018. 05. 30-i
Képviselő-testületi ülésre

Mátészalkai Polgármesteri Hivatal 4701 Mátészalka, Hősök tere 9. Pf. 31	
Iktatva:	2018 -05- 23
Szám:	0336/18
Ügyintéző:	Melléklet:

ELŐTERJESZTÉS

A 2017. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Mátészalka, 2018. május 15.

Némedi Lajos
Némedi Lajos
ügyvezető

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8
-1-

Tisztelt Képviselő-testület!

BESZÁMOLÓ

I. A Szalka-Víz Kft főbb jellemzői, mutatói

Szervezeti forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság	
Alapítás dátuma:	2005. július 14.	
Törzstőke:	40 000 ezer Ft	
Tulajdonosi szerkezet:	Mátészalka Város Önkormányzata	100 %

Rövid lejáratú kölcsönrel társaságunk nem rendelkezik, illetve ilyen kölcsön felvételét sem tervezzük.

Az előző években felvett hosszú lejáratú kölcsöneink is kifutottak.

Engedélyezett foglalkoztatott létszám (2017. 12. 31-én)	128,0 fő
2017. évi átlagos munkajogi létszám	126,9 fő
2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám	126,0 fő
2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (8 órára átszámolva)	123,8 fő

A 2017. évi beszámoló végleges, tervezett, illetve teljesítésekre, vonatkozó adatokat részletesen az 1-3. sz. mellékletek tartalmazzák.

II. A társaság tevékenységei

Társaságunk fő tevékenysége 2015. 03. 12.-től az addig is végzett, **96.07'08 Fizikai közérzet javító szolgáltatás** (Városi uszoda és Strandfürdő üzemeltetése) vált, egyéb más városüzemeltetési, intézményüzemeltetési, közétkeztetési, temető üzemeltetési, temetkezési szolgáltatási, önkormányzati tulajdonú ingatlanok és társasházak kezelése feladatok mellett.

Társaságunknál az év folyamán már nagyobb átalakulásokon nem ment keresztül, feladataink az oktatási intézmények 2017. január 01-től történő, Tankerülethez való átkerülésével csökkent, illetve a temetkezési szolgáltatás év közbeni megkezdésével bővült.

A tevékenységek átláthatósága, illetve irányíthatósága érdekében társaságunk tényleges munkavégzése ágazatok kialakításával valósul meg, melyeket közvetlenül az ágazatvezetők irányítanak, biztosítva a feladatvégzés indokoltságának megfelelően az ágazatok közötti közös munkavégzést, a dolgozók, illetve az ágazatok rendelkezésére bocsátott eszközök, munkagépek, járművek kölcsönzését az ágazatok között.

A tényleges teljesítések szöveges indoklását jelen beszámolóunk IV. pontja, a részletes számszaki adatokat a beszámoló 1-3. melléklete tartalmazza.

Az üzleti tervünk szerkezete a víziközmű szolgáltatás lezárása (kintlévőségek behajtása), illetve a megkapott feladatok széles skálája miatt igen szerteágazóvá vált.

Az átláthatóság érdekében az 1. sz. mellékletben igyekeztünk úgy csoportosítani, összevonni a költséghelyeket, hogy azok főbb tevékenységekre tagozódva tartalmazzák azok kiadásait, bevételeit és a tevékenységcsoportok adózás előtti eredményét, terv-tény-eltérés kimutatásával.

III. A működéshez szükséges erőforrások

Társaságnál a foglalkoztatott létszám 2017. 01. 01-től 27 fővel csökkent, ők a közintézmények üzemeltetési feladataival együtt átkerültek a Tankerülethez, illetve dolgozói létszámunk az év folyamán is kis mértékben, de folyamatosan változott.

Az állományi létszámunk 2017. 12. 31-i állapotát, illetve az éves átlagos statisztikai állományi létszámunkat 8 órára átszámítva főbb szervezeti egységek bontásában az alábbi táblázat tartalmazza:

	állományi (munkajogi) 2017.12.31-én	éves átl.statisztikai létsz. (8 órára átszámítva)
Központi irányítás	9 fő	8,5 fő
Ügyfélszolgálat, díjbeszedés	4 fő	4,0 fő
Műszaki, ellátó csoport	2 fő	2,5 fő
Építő karbantartó csoport	35 fő	37,8 fő
Uszoda és strandfürdő	18 fő	17,9 fő
Kertészet	2 fő	1,4 fő
Temető üzemeltetés, szolgáltatás	4 fő	4,0 fő
Intézmény üzemeltetés, fenntartás	3 fő	3,0 fő
Közétkeztetés	44 fő	42,8 fő
Társasházi takarító	2 fő	1,4 fő
SZESZELI (takarítók, kisegítők)	1 fő	0,5 fő
összesen:	124 fő	123,8 fő

IV. A társaság tevékenységei részletesen

IV.1. Központi irányítás

Ezen a költséghelyen jelenik meg a központi irányításban dolgozók személyi jellegű kiadásai, illetve minden olyan költség, ráfordítás, mely egyértelműen egy költséghelyhez sem rendelhető (pl. adók egy része, bankköltségek, könyvvizsgálói díj, ügyvédi díjak, Felügyelő Bizottság tiszteletdíja, stb.).

Tervezett kiadás 80.998 e. Ft, a tényleges kiadás 77.008 e. Ft. A tervezett 100 e. Ft bevétellel szemben 124 e. Ft bevételünk keletkezett. Tervezett adózás előtt eredmény 100 e. Ft, mely 124 e. Ft-ra teljesült. Az itt felmerülő költségek és ráfordítások összege az egyes költséghelyekre a költségek és ráfordítások arányában kerültek felosztásra.

IV.2. Ügyfélszolgálati, díjbeszedési csoport

Ennek a csoportnak a feladata, hogy az elmúlt években 2014. 12. 31-ig felgyülemlett víz- és csatornadíj kintlévőségeket megkísérelje jogi úton beszédni. Itt árbevételünk már valójában nem keletkezik, csak a behajtás költségei, illetve sikeres behajtás esetén a behajtási költségek megtérülése. Itt feladatunk a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszédése.

Ezen kívül ez a csoport kapta meg 2016. 01. 01-től a lakáscélú és nem lakás céljára szolgáló önkormányzati ingatlanok kezelését, valamint végzi 2016. május 01-től 19 db társasház kezelését is.

Tervezett kiadásunk 23.167 e. Ft, tényleges kiadásunk a költségek és ráfordítások felosztása előtt 24.560 e. Ft, az év végéig fel nem osztott költség 7.965 e. Ft. A nem tervezett bevételek összege, illetve az adózás előtti eredmény 861 e. Ft. A kiadások túllépését részben a MŰK-on

keresztül foglalkoztatott 1 fő dolgozó személyi jellegű kiadása okozta, melynek fedezetére a bevételi oldalon a nem tervezett MŰK támogatás szolgál. Az itt felmerülő költségek és ráfordítások az ivóvíz és szennyvíz ágazatra, az önkormányzat általunk kezelt ingatlanjaira és a társasházakra a ténylegesen rájuk fordított munkaórák arányában került felosztásra.

IV.3. Műszaki, ellátó csoport

Ennek a csoportnak a feladata, hogy a társaság részére a szükséges anyagokat, eszközöket beszerezze, illetve felhasználásra való kiadásig raktárban tárolja.

Ezen kívül itt terveztük meg 1 fő támogató mérnök költségeit, aki szervesen részt vett az építő karbantartó csoport munkavégzésének szervezésében, előkészítésében, valamint árajánlatokat, illetve szerződésekhez, számlázásokhoz költségvetést készített. Év közben 1 fő ágazatvezetőnk a Polgármesteri Hivatalba kerülése miatt – feladatainak tovább végzése mellett - átkerült az építő karbantartó csoport irányításába.

Tervezett kiadásunk 12.987 e. Ft, tényleges kiadásunk 12.157 e. Ft, a nem tervezett bevételek összege, illetve az adózás előtti eredmény 45 e. Ft. Az itt felmerülő költségek és ráfordítások az egyes költséghelyekre az anyagköltség (51) arányában került felosztásra.

IV.4 Építő, karbantartó csoport

Ezt a csoport is kisebb, nagyobb átalakuláson ment keresztül az elmúlt évben, a vezetésben és a dolgozói létszámban is történtek személyi cserék. Célunk az, hogy ez a csoport minél több szakmából álló, jól felkészült dolgozókból álljon, mely az általunk ellátott összes területen rugalmasan bevethető legyen.

Ezt az elképzelésünk csak részben sikerült megvalósítani, a hatékonyabb munkavégzés érdekében év közben ismét további kisebb átszervezéseket hajtottunk végre. Sajnos a hiányszakmákban nem tudtunk megfelelő képzettségű és tudású szakembereket felvenni. Telephelyül a Mátészalka, Zöldfa út 91. sz. alatti ingatlan szolgál, melyen annak rendeltetésszerű használatra alkalmassá tétele érdekében az elmúlt évben – likviditási helyzetünk miatt - csak kisebb javítási, karbantartási munkákat sikerült elvégeztünk. Itt jelenik meg a csoport által üzemeltetett összes jármű és kisgépek költsége is. A tervezett kiadás 189.333 e. Ft, melyből a költséghelyen év végéig fel nem osztott, kimutatott kiadás 62.515 e. Ft, ez nem tartalmazza a költséghely teljes kiadásait, azok év közben a ténylegesen ledolgozott munkaórák arányában a költséghelyekre lettek terelve.

A nem tervezett bevétel (ebből 4.774 e. Ft MŰK támogatás), illetve az adózás előtti eredmény 5.083 e. Ft volt.

IV.5. Városi uszoda és strandfürdő működtetése

Az uszoda és strandfürdő 2017. évi üzemeltetésére tervezett összes kiadás és bevétel egyaránt 148.326 e. Ft, mely 137.149 e. Ft-ra teljesült.

Az üzemeltetésből származó bevételeken belül az üzemeltetési költség (veszteség) megtérítése Mátészalka Város Önkormányzata részéről jogcímen tervezett nettó bevétel 62.715.714 Ft volt, mellyel szemben az önkormányzat részéről nettó 47.082.540 Ft fizetési kötelezettség keletkezett.

Az uszoda két leállást kivéve (2 x 5 nap és Karácsony első napja) egész évben folyamatosan üzemelt, melyhez a szükséges feltételek biztosítottak voltak.

IV.6. Víziközmű szolgáltatás (Ivóvíztermelés,- kezelés,- ellátás, Szennyvíz gyűjtése, kezelése)

A 2017. évi üzleti tervben ezen a költséghelyen a víziközmű szolgáltatásból 2014. 12. 31-ig felgyülemlett víz- és csatornadíj, valamint szennyvíz gyűjtése és kezelése kintlévőségeinek behajtási költségét terveztük be, mely 2.865 e. Ft volt. Bevételeként az ügyvédi költségek megtérülésére 600 e. Ft-ot terveztünk. Mivel itt már árbevételünk nem keletkezik, a tervezett veszteség 2.265 e. Ft volt. A tényleges költség és ráfordítás 9.630 e. Ft, mely a behajtási költségeken túl tartalmazza az értékvesztés elszámolását is, mely 2.376 e. Ft volt. A tényleges bevételünk 2.542 e. Ft, melyből a követelések visszaírt értékvesztése 1.190 e. Ft. A leírtak figyelembe vétele mellett a veszteségünk 7.088 e. Ft-ra teljesült. A költségek, illetve a veszteségek 2017. évi jelentős növekedése abból adódott, hogy az elmúlt éven a kintlévőségek behajtására még egy fő főállású dolgozó bevonására került sor, illetve a tervezettnél jóval több fizetési meghagyásos eljárást kezdeményeztünk. Ezt a lépésünket az indokolja, hogy csak 2019. év végéig van reális esélyünk kintlévőségeink jogi úton történő behajtására, mivel az utolsó számlák kiadásától számítva is lejár az öt év.

IV.7. Városüzemeltetési feladatok

Ezen feladatcsoport a közszolgáltatási szerződés alapján végeztük, mely feladatok között szerepelt a zöldfelületek és játszóterek kezelése, településtudásügyi, állategészségügyi, csapadékvíz-elvezetési, útkarbantartási tevékenységek, közterületek díszítése, valamint közmunkaprogramok lebonyolítása.

A városüzemeltetési feladatok ellátásának tervezett költsége 140.175 e. Ft, mellyel szemben a tervezett bevételünket 131.541 e. Ft, a tervezett adózás előtti veszteség 8.635 e. Ft. A feladatellátás indokolt, megfelelő színvonalú ellátása érdekében felmerült költségünk 154.440 e. Ft volt, melyen belül jelentős kiadási túllépés elsősorban a kertészetet is magába foglaló zöldfelületek, játszóterek kezelésénél, az útkarbantartásnál és a közmunka programok lebonyolításánál keletkezett. A felsorolt többletköltségeket a bevételeinkben nem tudtunk érvényesíteni. A leírtak miatt a tényleges bevételünket 127.793 e. Ft-ra teljesítettük. A tevékenység vesztesége 26.647 e. Ft.

IV.8. Temető üzemeltetés, szolgáltatás

A tervezett kiadás 49.377 e. Ft, mely 39.756 e. Ft-ra teljesült, a tervezett 44.373 e. Ft összegű bevétel pedig 35.024 e. Ft-ra. A tervezett 5.004 e. Ft veszteséggel szemben 4.732 e. Ft veszteségünk keletkezett.

Itt a kiadásoknál és bevételeknél az elmaradás abból keletkezett, hogy a temetkezési szolgáltatást a tervezettnél csak később tudtuk megkezdeni. A halottszállító jármű, a pompakocsi beszerzésére, illetve a szolgáltatás nyújtásához telephelyként funkcionáló iroda, temetkezési kellékeket bemutató terem, valamint raktár kialakítására csak 2017. év második felében került sor.

IV.9. Intézményüzemeltetés (Sportcsarnok)

Ezt a tevékenységünket feladat ellátási megállapodás keretében végeztük. Feladatunk 2017. évben a Szatmári Alapfokú Művészeti Iskola, a Képes Géza Általános Iskola, a Móricz Zsigmond Magyar - Angol Kéttannyelvű Általános Iskola, az Esze Tamás Gimnázium, valamint a Mátészalkai Pedagógiai Szakszolgálat üzemeltetésének, fenntartásának

elkerülésével már csak a Sportcsarnokra korlátozódott. A tervezett kiadás 25.293 e. Ft, a tervezett bevétel 31.841 e. Ft. A tényleges kiadásokat 28.024 e. Ft-ra teljesítettük, míg a bevételek 28.763 e. Ft-ra teljesültek. A leírtak alapján a tervezett 6.548 e. Ft adózás előtti eredménnyel szemben 739 e. Ft adózás előtti eredményünk keletkezett.

IV.10. Közétkeztetés

A közétkeztetési feladatokon belül 4 főzőkonyha és 7 tálalókonyha üzemeltetése a feladatunk. Üzleti tervünk bevételi oldalát főzőkonyhánként, a várható tényleges önköltség figyelembevételével terveztük meg.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően elkülönülten tartjuk nyilván a gyerek és felnőtt étkezőket. A felnőtt étkezőknél (vendég étkezőknél) konyháktól függetlenül egységes nyersanyagnormát és térítési díjat alkalmaztunk.

A kiadási tervünk 314.233 e. Ft, mely 335.144 e. Ft-ra teljesült. A tervezett bevétel 315.528 e. Ft, mellyel szemben 325.567 e. Ft-ot sikerült érvényesíteni. A tervezett adózás előtti eredmény 1.295 e. Ft, mellyel szemben 9.576 e. Ft veszteségünk keletkezett. A 10.039 e. Ft bevételi többletünk ellenére a veszteségünket elsősorban az okozta, hogy a tervezésnél a kiadásokat igyekeztünk minimalizálni, mely alapján az indokoltnál alacsonyabb rezsidíjakkal számláztunk. Év közben az anyagbeszerzéseknél és igénybe vett szolgáltatásoknál már megjelentek az inflációs hatások, melyek miatt például a tisztítószer felhasználásunk 1.455 e. Ft-al haladta meg a tervezettet, vásárolt élelmezési anyagoknál 1.526 e. Ft-al léptük túl a számított normát. Ezen kívül a tervezettnél is több javítást, karbantartást kellett elvégeznünk, valamint konyhai eszközöket, berendezéseket pótolnunk, ugyan is az elmúlt évben – az egyéb hatósági ellenőrzéseken túl - minden konyhánkat kétszer ellenőrizte a NÉBIH. Ezek során első alkalommal egy előminősítésen, illetve második alkalommal végleges, 2 évre szóló minősítést kaptunk. Közepesenél rosszabb minősítést egyetlen konyhánk sem kapott, illetve a közepesre értékelt konyháknál is csak minimális pontszám kellett volna a „jó” minősítéshez. A leírtak alapján minden konyhánk rendelkezik érvényes működési engedéllyel.

IV.11. Mátészalka Televízió

A tervezett kiadás 8.003 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás 8.050 e. Ft. A tervezett és teljesített bevétel 6.000 e. Ft. A tervezett 2.003 e. Ft veszteséggel szemben a tényleges veszteségünk 2.050 e. Ft-ra teljesült. A veszteségünk abból adódik, hogy az önkormányzat részünkre csak a Mátészalka Televízió által felénk leszámlázott szolgáltatási díjat téríti meg, míg az üzemeltetés összes költsége társaságunkat terheli.

IV.12. Folyóiratok, újságok, időszaki kiadványok

A tervezett kiadás 3.434 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás 4.182 e. Ft. A tervezett bevétel 3.528. e. Ft, a teljesített bevétel 3.728 e. Ft. A tervezett 94 e. Ft eredménnyel szemben a keletkezett tényleges veszteségünk 454 e. Ft-ra teljesült. A veszteségünk abból adódik, hogy az önkormányzat részünkre csak a felénk leszámlázott szolgáltatási díjakat téríti meg, míg a költséghelyre felosztott költségek társaságunkat terheli.

IV.13. Ingatlankezelés

Ezen a költséghelyen végeztük az önkormányzati tulajdonú lakáscélú és nem lakás céljára szolgáló ingatlanok kezelését, karbantartását.

A tervezett kiadás 36.714 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás 34.535 e. Ft. A tervezett bevétel 40.870 e. Ft, a teljesített bevétel 34.894 e. Ft. A tervezett 4.156 e. Ft eredménnyel szemben a tényleges adózás előtti eredményünk 360 e. Ft-ra teljesült.

IV.14. Egyéb eseti feladatok, megrendelések az önkormányzat részéről

Erre a költséghelyre terveztük be azokat az általunk szükségesnek, várhatóan az önkormányzat által a költségvetési lehetőségei függvényében megrendelendő munkát, melyeket az eddig felsorolt tevékenységek nem tartalmaznak.

A tervezett kiadás 31.316 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás 15.240 e. Ft. A tervezett bevétel 28.347 e. Ft, a teljesített bevétel 14.117 e. Ft. A tervezett 2.969 e. Ft veszteséggel szemben a veszteségünk 1.123 e. Ft-ra teljesült. A kiadásoknál és bevételeknél a tervezettől történő elmaradások abból adódtak, hogy azok az Önkormányzati pályázatokból megvalósuló beruházások, melyekből társaságunk munkát remélt (csapadékvíz elvezetés, stb.), csak ez évben valósulnak meg.

IV.15. Alapító önkormányzat intézményei részére végzett szolgáltatások

Itt tartjuk nyilván a Polgármesteri Hivatal, a Gyermekorvosi rendelők, a Fogorvosi rendelők, az Óvodák, az Orvosi ügyelet, ESZEAI, Védőnői szolgálat, Bölcsőde, Hajléktalan szálló indokolt, megrendelt karbantartási és egyéb feladatait. Tervezett kiadásunk 7.405 e. Ft, melyből 6.742 e. Ft került felhasználásra. A tervezett bevételünk 12.901 e. Ft, a tényleges bevételünk 8.1894 e. Ft. A tervezett adózás előtti eredményünk 5.496 e. Ft, mellyel szemben 1.442 e. Ft eredményünk keletkezett.

IV.16. Külső megrendelők részére végzett szolgáltatások

Itt terveztük be a 19 db társasház, illetve más önkormányzatok, egyéb vállalkozások, a Tankerület és magánszemélyek által megrendelt munkák költségét, bevételét, eredményét. Ezen a költséghelyen jelentős kiadási és bevételi elmaradásunk abból keletkezett, hogy az üzleti tervünkben még tervezett, de azt követően a 2016. évi előzetes beszámolónk alapján átértékelt eredmények miatt, a Nyírségvíz Zrt. részére végzendő munkákra már a pályázatunkat sem nyújtottuk be. Karbantartóink leterheltsége és likviditási problémák miatt viszont máshol nem volt módunk munkát vállalni. Tervezett kiadásunk 74.673 e. Ft, melyből 15.311 e. Ft került felhasználásra. A tervezett bevételünk 78.296 e. Ft, a tényleges bevételünk 20.192 e. Ft. A tervezett adózás előtti eredményünk 3.623 e. Ft, mellyel szemben 4.881 e. Ft eredményünk keletkezett.

V. A társaság költségei, bevételei

A Társaság összesített költségeinek, bevételeinek részletezését a 1. sz. melléklet utolsó három oszlopa tartalmazza.

Társaságunk összes tervezett 854.691 e. Ft összegű kiadása 801.080 e. Ft-ra, a tervezett 855.129 e. Ft összegű bevétel 762.943 e. Ft-ra teljesült. A tervezett adózás előtti 438 e. Ft összegű eredménnyel szemben, a IV. pontban részletezett okok miatt, összességében 38.137 e. Ft összegű adózás előtti, 38.796 e. Ft adózott veszteségünk keletkezett. (2. sz. melléklet).

A társaság 2017. évi beruházási tervét, illetve annak teljesülését a 3. sz. melléklet tartalmazza, melynek megvalósítását fontossági sorrendben, társaságunk likviditási helyzetének

függvényében igyekeztünk megvalósítani. A tervezett nettó összeg 25.425 e. Ft-al szemben ténylegesen 12.840 e. Ft-ot használtunk fel beszerzésekre.

Kérem a Tisztelt Taggyűléstől, hogy a 2017. évi beszámolómat az előterjesztésnek megfelelően fogadja el.

Mátészalka, 2018. május 15.

Némedi Lajos

Némedi Lajos
ügyvezető

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8
-1-

Megnevezés	MÁTÉSZALKA KÖZPONT												M.SZALKA KÖZPONT ÖSSZESEN			SPORTLETESÍTMÉNY ÉS FÜRDŐ MŰKÖDTETÉSE ÖSSZESEN (városi uszoda, termál-és élményfürdő üzemeltetése, fenntartása, beruházása, felújítása)			VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÁS (ivóvíz-szennyvíz)		
	Központi Irányítás összesen			Ügyfélszolgálati, díjbeszedési, ingatlankezelési csoport összesen			Műszaki, ellátó csoport tevékenysége			Építő, karbantartó csoport tevékenysége összesen			Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés
	Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés	Terv	Tény	Elérés
B. Bevételek	100	124	24	-	881	881	-	45	45	-	5 083	5 083	100	8 113	8 013	148 328	137 148	11 177	800	2 542	1 842
50+8-89. Közvetlen költségek, ráfordítások a Központi kft.-nek felosztása előtt, illetve adózás előtt - I.	80 547	75 791	4 796	20 868	7 133	13 534	11 738	10 971	798	170 595	55 886	114 729	283 588	148 782	133 825	131 109	128 877	10 232	850	7 995	7 105
Építő, karbantartó csoport közvetlen költségeinek és ráfordításainak felosztása (feladott, ténylegesen ledolgozott órák alapján) - elsődleges felosztás	291	1 020	818	251	3	248	-	-	-	170 595	55 886	114 729	170 143	54 843	115 300	1 256	1 364	198	-	-	-
Műszaki, ellátó csoport közvetlen költségeinek és ráfordításainak felosztása (51 anyagköltség arányában) - elsődleges felosztás	210	197	13	49	58	8	11 738	10 971	765	596	610	24	10 893	10 197	788	1 879	1 500	179	-	-	-
50+8-89. Költségek, ráfordítások a Központi irányítás költségeinek és ráfordításainak felosztása előtt - II.	80 998	77 008	3 990	20 966	7 104	13 774	-	-	-	586	810	24	182 552	84 613	17 739	134 044	123 741	10 303	850	7 955	7 105
Központi irányítás költségeinek felosztása az elsődleges költségek felosztása után, a közvetlen költségek és ráfordítások arányában	80 998	77 008	3 990	2 199	771	1 428	1 248	1 185	63	18 152	8 039	12 113	59 298	68 012	8 815	13 951	13 266	884	90	880	770
50+8-89. Költségek, ráfordítások a Központi irányítás költségeinek és ráfordításainak felosztása után - III.	-	-	-	23 187	7 985	15 202	1 243	1 188	83	18 738	6 649	12 089	43 154	15 300	27 354	147 995	136 807	11 187	940	8 915	7 875
Építő, karbantartó csoportra felosztott költségek és ráfordítások felosztása (feladott, ténylegesen ledolgozott órák alapján) - másodlagos felosztás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 738	8 849	12 089	18 738	8 849	12 089	138	165	27	-	-	-
Műszaki, ellátó csoportra felosztott költségek és ráfordítások felosztása (51 anyagköltség arányában) - másodlagos felosztás	-	-	-	-	-	-	1 249	1 185	83	-	-	-	1 249	1 185	83	193	178	17	-	-	-
Ügyfélszolgálati, díjbeszedési csoport költségeinek és ráfordításainak felosztása (feladott, ténylegesen ledolgozott órák alapján)	-	-	-	23 187	7 985	15 202	-	-	-	-	-	-	23 187	7 985	15 202	-	-	-	1 925	814	1 110
50+8-89. Költségek, ráfordítások a M.SZALKA KÖZPONT költségeinek és ráfordításainak teljes felosztását követően - IV.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148 328	137 148	11 177	2 385	8 530	8 765
Közvetlen költségek, ráfordítások a M.SZALKA KÖZPONT és a Központi irányítás költségeinek felosztása után, adózás előtti állapot:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148 328	137 148	11 177	2 385	8 530	8 765
9-(50+8-89) Adózás előtti eredmény	100	124	24	-	881	881	-	45	45	-	5 083	5 083	100	8 113	8 013	-	-	-	2 858	7 038	4 823

Megnevezés		ALAPÍTÓ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK																							
		VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK						TEMETŐ ÖSSZESEN			ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK ÜZEMELTETÉSE, FENNTARTÁSA ÖSSZESEN (Sportcsalok)			KÖZÉTKÉZTETÉS KÖLTSÉGE, ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN			Mátészalka Televízió költsége, bevétel			Folyóiratok, újságok, időszaki kiadványok közvetlen költsége, bevétel			ÖNKORMÁNYZATI INGATLANKEZELÉS ÖSSZESEN		
		Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés			
		X511			X512			X513			X514			X515			X516			X517					
9.	Bevételek	131 541	127 763	3 748	44 373	9 348	31 641	28 783	3 078	315 528	325 567	10 039	8 000	6 000	-	3 528	3 723	200	40 370	34 894	5 976				
58+8-89.	<i>Közvetlen költségek, ráfordítások a Központ ktg.-nek felosztása előtt, illetve adózás előtti - I.</i>	47 873	102 815	54 742	35 656	32 782	21 089	23 864	2 785	254 679	287 703	33 024	7 122	7 252	130	3 104	3 774	671	12 580	24 488	11 928				
58+8-89.	Építő, karbantartó csoport közvetlen költségeinek és ráfordításainak felosztása (feladott, lényegesen ledolgozott órák alapján) - elsődleges felosztás	77 512	35 374	42 138	8 389	2 850	1 758	1 382	376	23 948	7 436	15 812	100	2	99	-	-	-	9 093	1 903	7 190				
58+8-89.	Műszaki, ellátó csoport közvetlen költségeinek és ráfordításainak felosztása (51 anyagköltség arányában) - elsődleges felosztás	1 041	958	83	550	211	339	27	27	5 162	7 184	1 001	10	11	-	-	-	-	145	169	15				
58+8-89.	<i>Költségek, ráfordítások a Központi irányítás költségeinek és ráfordításainak felosztása előtt - II.</i>	126 428	138 948	12 521	44 998	35 642	8 753	22 654	25 274	2 419	283 889	302 302	18 413	7 233	7 285	31	3 104	3 774	671	21 798	28 551	4 753			
58+8-89.	Központi irányítás költségeinek felosztása az elsődleges költségek felosztása után, a közvetlen költségek és ráfordítások arányában	5 094	11 092	5 998	3 794	3 544	250	2 242	2 590	338	27 030	31 099	4 000	758	764	26	330	408	78	1 335	2 847	1 311			
58+8-89.	<i>Költségek, ráfordítások a Központi irányítás költségeinek és ráfordításainak felosztása után - III.</i>	131 520	150 039	18 519	48 390	39 385	9 004	25 095	27 853	2 757	310 988	333 401	22 414	7 991	8 049	57	3 434	4 132	748	23 134	23 198	6 083			
58+8-89.	Építő, karbantartó csoportra felosztott költségek és ráfordítások felosztása (feladott, lényegesen ledolgozott órák alapján) - másodlagos felosztás	9 536	4 289	4 248	924	345	573	194	138	2 538	901	1 637	11	-	11	-	-	-	1 001	231	771				
58+8-89.	Műszaki, ellátó csoportra felosztott költségek és ráfordítások felosztása (51 anyagköltség arányában) - másodlagos felosztás	118	112	7	63	26	38	3	3	707	841	134	1	1	-	-	-	-	17	19	2				
58+8-89.	Ügyfélszolgálat, díjbeszedési csoport költségeinek és ráfordításainak felosztása (feladott, lényegesen ledolgozott órák alapján)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 589	5 058	7 475				
58+8-89.	<i>Költségek, ráfordítások a M.SZALKA KÖZPONT költségeinek és ráfordításainak teljes felosztását követően - IV.</i>	140 175	154 440	14 264	49 377	39 755	9 621	25 293	28 024	2 731	314 233	335 144	20 911	8 003	8 050	47	3 434	4 132	748	28 714	34 535	2 180			
58+8-89.	Közétképzés közvetlen irányításának, bonyolításának ktg.-e felosztása (főzött adagszámok arányában)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
58+8-89.	<i>Költségek, ráfordítások a M.SZALKA KÖZPONT és a Közét. irányítás költségeinek felosztása után, adózás előtti állapot:</i>	140 175	154 440	14 264	49 377	39 753	9 621	25 293	28 024	2 731	314 233	335 144	20 911	8 003	8 050	47	3 434	4 132	748	28 714	34 535	2 180			
9-(58+8-89)	Adózás előtti eredmény	8 835	28 947	18 012	5 004	4 732	271	8 543	739	5 899	1 295	9 878	19 872	2 003	2 050	47	04	454	645	4 158	350	3 798			

KIMUTATÁS
- a társaság 2017. évi részletes üzleti tervéről, illetve annak teljesítéséről -

Megnevezés	Önkormányzattól átvett követelések kezelése						Egyéb eseti feladatok, megrendelések az önkormányzat részéről			ALAPÍTÓ ÖNKORMÁNYZAT RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK			ALAPÍTÓ ÖNKORMÁNYZAT INTÉZMÉNYEI RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN			ALAPÍTÓ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN			KÜLSŐ MEGRENDELŐK RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK			Felhagyott oddadósító reaktiválós pályázata			TÁRSASÁG ÖSSZESEN						
	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés				
	XS181			XS191			XS1			XS2			XS			XS			X702												
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-	-	-	-	-	-	-	5 229	-	5 229	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 229	-	5 229		
581	Saját termelésű készletek állomány változása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
682	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	-	-	-	-	-	-	-	5 229	-	5 229	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	-	-	-	22 521	13 527	-	8 994	404 584	501 335	98 752	1 198	4 348	3 240	405 891	505 683	99 991	20 579	9 153	-	11 423	12 878	12 878	-	-	-	854 692	808 309	-	46 382	
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	-	-	-	22 170	13 237	-	8 933	278 069	282 365	-	15 714	20	86	88	278 069	282 441	-	15 848	18 868	-	1 072	-	-	-	-	427 155	378 736	-	50 419	
51	ANYAGKÖLTSÉG	-	-	-	16 170	24	-	15 146	219 278	199 529	-	19 747	20	82	82	219 286	199 311	-	19 685	17 868	-	1 680	-	-	-	-	302 445	257 053	-	45 392	
511	Vásárolt anyagok költségei	-	-	-	15 170	20	-	15 150	201 321	180 359	-	10 961	20	82	82	201 341	180 442	-	10 899	17 575	-	1 679	-	-	-	-	241 121	215 577	-	25 544	
5113	Üzemanyag, kenőanyag, fűtőanyagok	-	-	-	-	-	-	-	2 265	1 780	-	485	-	1	1	2 268	1 781	-	484	550	-	6	-	664	-	-	11 285	9 808	-	1 477	
5114	Fenntartási anyagok	-	-	-	7	7	-	8 183	8 447	2 284	-	-	-	-	8 183	8 447	-	2 284	-	-	-	-	-	-	-	-	13 648	15 833	-	2 185	
5115	Építési, karbantartási, javítási anyagok	-	-	-	16 170	13	-	15 167	47 840	25 702	-	22 139	20	81	81	47 860	25 783	-	22 077	17 018	-	1 668	-	15 348	-	-	71 154	34 657	-	36 497	
5116	Vásárolt élelmiszeri anyagok	-	-	-	-	-	-	-	144 582	154 165	9 583	-	-	-	144 582	154 165	-	9 583	-	-	-	-	-	-	-	-	144 582	154 166	-	9 583	
5117	Virágkerítéshez vásárolt anyagok költsége	-	-	-	413	-	-	450	37	-	-	-	-	-	450	37	-	413	-	-	-	-	-	-	-	-	450	37	-	413	
5118	Virágbolti felhasználásra vásárolt anyagok költsége	-	-	-	-	-	-	-	228	228	-	-	-	-	228	228	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228	228	-	-	
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök értéke (Tárgyi eszköz. besz.)	-	-	-	5	5	-	716	235	-	431	-	-	-	716	235	-	431	-	1	-	1	-	-	-	-	988	366	-	622	
513	Közműdíjak	-	-	-	-	-	-	11 387	7 263	-	4 124	-	-	-	11 387	7 263	-	4 124	-	-	-	-	-	-	-	-	50 542	36 792	-	13 750	
5131	Áramdíj	-	-	-	-	-	-	1 594	947	-	647	-	-	-	1 594	947	-	647	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5132	Gázdíj	-	-	-	-	-	-	3 015	2 202	-	813	-	-	-	3 015	2 202	-	813	-	-	-	-	-	-	-	-	21 365	13 452	-	7 913	
5133	Víz- és csatorna díj	-	-	-	-	-	-	923	821	-	102	-	-	-	923	821	-	102	-	-	-	-	-	-	-	-	1 998	1 450	-	548	
5134	TÁVHŐ szolgáltatás igénybevétele	-	-	-	-	-	-	3 120	2 128	-	992	-	-	-	3 120	2 128	-	992	-	-	-	-	-	-	-	-	3 120	2 128	-	992	
5135	Szemétszállítás, lerakás, ártalmatlanítás díja	-	-	-	-	-	-	2 735	1 154	-	1 571	-	-	-	2 735	1 154	-	1 571	-	-	-	-	-	-	-	-	2 935	1 546	-	1 389	
514	Irodaszer, nyomtatvány	-	-	-	-	-	-	356	1 280	-	924	-	-	-	356	1 280	-	924	-	-	-	-	-	-	-	-	3 866	3 896	-	30	
515	Egyéb anyagköltség (közvetlenül főkönyvben könyvelt anyagok)	-	-	-	-	-	-	476	317	-	159	-	-	-	476	317	-	159	-	90	-	90	-	-	-	-	931	417	-	514	
517	Egyéb anyagköltség (raktári készletekből feladott anyagok)	-	-	-	-	-	-	5 020	25	-	4 995	-	-	-	5 020	25	-	4 995	-	-	-	-	-	-	-	-	5 020	25	-	4 995	
82	IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	-	-	-	7 000	13 213	6 213	40 259	37 710	-	2 549	4	4	40 259	37 714	-	2 545	1 200	316	-	854	-	-	-	-	-	86 268	85 492	-	776	
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	-	-	-	-	-	-	122	18	-	105	-	-	-	122	18	-	106	80	-	80	-	-	-	-	-	802	16	-	786	
522	Bérelti díjak	-	-	-	-	-	-	118	465	-	337	-	-	-	118	465	-	337	-	4	-	4	-	-	-	920	1 452	-	532		
523	Karbantartási, javítási költségek	-	-	-	-	-	-	3 580	2 727	-	833	-	-	-	3 580	2 727	-	833	680	-	800	-	-	-	-	-	12 240	10 153	-	2 087	
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	-	-	-	-	-	-	48	48	-	-	-	-	-	48	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 272	996	-	276	
525	Oktatás, és továbbképzés költségei	-	-	-	-	-	-	15	272	-	257	-	-	-	15	272	-	257	-	-	-	-	-	-	-	-	1 675	317	-	1 358	
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	-	-	-	-	-	-	13	13	-	-	-	-	-	13	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	990	688	-	302	
527	Telefon és internet szolgáltatás	-	-	-	-	-	-	784	881	-	103	-	-	-	784	881	-	103	-	-	-	-	-	-	-	-	3 121	2 833	-	288	
528	Postaköltség	-	-	-	-	-	-	233	-	-	232	-	-	-	233	-	-	232	-	-	-	-	-	-	-	-	1 184	1 080	-	104	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	-	-	-	7 000	13 213	6 213	35 447	33 918	-	1 529	-	-	-	35 447	33 918	-	1 529	470	-	154	-	-	-	-	-	84 614	87 630	-	3 016	
83	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	-	-	-	-	-	-	403	572	-	169	-	-	-	403	572	-	169	-	30	30	-	-	-	-	-	20 085	12 532	-	7 553	
531	Helyi önkormányzatok, szolgáltatások díjak, illetékek	-	-	-	-	-	-	323	507	-	184	-	-	-	323	507	-	184	-	30	30	-	-	-	-	-	1 589	1 224	-	365	
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatások díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 700	3 786	-	914	
533	Biztosítási díjak	-	-	-	-	-	-	-	64	-	64	-	-	-	-	64	-	64	-	-	-	-	-	-	-	-	4 944	3 117	-	1 827	
534	Költségként elszámolható adók, járulékok, termékdíjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 800	4 417	-	4 383	
535	Különféle egyéb költségek	-	-	-	-	-	-	80	-	-	80	-	-	-	80	-	-	80	-	-	-	-	-	-	-	-	82	8	-	74	
814	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	-	-	-	2 750	2 524	-	226	-	-	-	2 750	2 524	-	226	-	-	-	-	-	-	-	-	3 935	2 726	-	1 209	
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	-	-	-	15 381	22 020	-	6 639	-	-	-	15 381	22 020	-	6 639	-	3 697	-	3 697	-	-	-	-	15 381	18 943	-	3 562	
82	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	-	-	-	215	215	-	112 902	227 793	114 891	928	4 180	3 232	113 839	231 953	118 123	741	9 974	9 233	-	-	-	-	-	-	-	378 039	383 543	-	5 504	
54	BÉRKÖLTSÉG	-	-	-	175	175	-	85 839	175 873	90 039	708	3 402	2 696	85 545	179 280	92 735	600	8 068	7 468	-	-	-	-	-	-	-	-	290 472	290 424	-	48
541	Rendszeres bérköltségek	-	-	-	184	184	-	83 244	165 708	82 521	708	3 297	2 591	83 950	169 963	85 113	-	7 577	7 677	-	-	-	-	-	-	-	288 955	271 147	-	17 808	
542	Nem rendszeres bérköltségek	-	-	-	11	11	-	2 594	16 112	7 517	-	-	-	2 594	16 112	7 517	-	890	390	-	210	-	-	-	-	-	11 516	19 377	-	7 861	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	-	-	-	2	2	-	5 355	7 269	1 914	42	56	8	5 367	7 318	1 922	-	11													

Magnevezés	Önkormányzattól átvett követelések kasszáció			Egyéb eseti feladatok, megrendelések az önkormányzat részéről			ALAPÍTÓ ÖNKORMÁNYZAT RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK			ALAPÍTÓ ÖNKORMÁNYZAT INTÉZMÉNYEI RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN			ALAPÍTÓ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN			KÜLSŐ MEGRENDELŐK RÉSZÉRE VÉGZETT SZOLGÁLTATÁSOK			Felhagyott oxidációs törekultivációs pályázata			TÁRSASÁG ÖSSZESEN											
	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés	Terv	Tény	Eltérés									
	X5181			X5191			X51			X52			X5			X6			X702														
9.	Bevételek	-	-	-	26 347	14 117	14 230	-	802 028	676 886	26 142	-	12 301	8 184	4 717	-	614 929	584 070	30 880	-	78 288	20 192	58 104	-	12 878	-	12 878	-	-	855 128	-	762 843	92 186
58+8-89.	Közvetlen költségek, ráfordítások a Központ kft.-nek felosztása előtt, illetve adózás előtt - I.	-	-	-	28 521	13 828	8 893	-	484 584	496 105	91 522	-	1 107	4 348	3 241	-	405 881	600 464	94 753	-	20 676	9 153	11 423	-	12 878	12 878	-	-	854 891	801 030	-	53 811	
58+8-89.	Építő, karbantartó csoport közvetlen költségeinek és ráfordításainak felosztása (feladott, ténylegesen ledolgozott órák alapján) - elsődleges felosztás	-	-	-	5 172	123	5 048	-	128 072	49 669	78 003	-	5 868	1 712	3 854	-	130 633	50 781	79 857	-	38 249	2 898	35 551	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
58+8-89.	Műszaki, ellátó csoport közvetlen költségeinek és ráfordításainak felosztása (51 anyagköltség arányában) - elsődleges felosztás	-	-	-	890	1	889	-	8 525	8 632	6	-	1	4	3	-	8 528	8 535	9	-	887	72	815	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
58+8-89.	Költségek, ráfordítások a Központi Irányítás költségeinek és ráfordításainak felosztása előtt - II.	-	-	-	23 282	13 752	14 530	-	538 181	553 708	15 525	-	8 874	8 084	810	-	544 855	559 770	14 914	-	58 512	11 823	47 589	-	12 878	12 878	-	-	854 891	801 030	-	53 811	
58+8-89.	Központi irányítás költségeinek felosztása az elsődleges költségek felosztása után, a közvetlen költségek és ráfordítások arányában	-	-	-	2 398	1 473	923	-	43 059	53 827	10 677	-	118	470	352	-	43 187	54 097	10 929	-	2 189	989	1 209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
58+8-89.	Költségek, ráfordítások a Központi Irányítás költségeinek és ráfordításainak felosztása után - III.	-	-	-	30 878	15 225	15 453	-	591 231	607 332	26 102	-	8 792	8 534	258	-	586 023	613 867	28 844	-	61 701	12 912	48 789	-	12 878	12 878	-	-	854 891	801 030	-	53 811	
58+8-89.	Építő, karbantartó csoportra felosztott költségek és ráfordítások felosztása (feladott, ténylegesen ledolgozott órák alapján) - másodlagos felosztás	-	-	-	570	15	555	-	13 774	5 949	7 825	-	813	208	405	-	14 387	9 157	8 231	-	4 212	327	3 885	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
58+8-89.	Műszaki, ellátó csoportra felosztott költségek és ráfordítások felosztása (51 anyagköltség arányában) - másodlagos felosztás	-	-	-	88	-	88	-	978	1 001	24	-	-	-	-	-	978	1 002	24	-	79	8	70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
58+8-89.	Ügyfélszolgálat, díjbeadási csoport költségeinek és ráfordításainak felosztása (feladott, ténylegesen ledolgozott órák alapján)	-	-	-	-	-	-	-	12 582	5 088	7 475	-	-	-	-	-	12 582	5 088	7 475	-	8 891	2 003	8 817	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
58+8-89.	Költségek, ráfordítások a M.SZALKA KÖZPONTI KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSAINAK TELJES FELSZÁMLÁZÁSÁT KÖVETŐEN - IV.	-	-	-	31 315	15 240	18 078	-	908 545	919 370	10 825	-	7 405	8 742	863	-	915 950	926 112	10 162	-	74 873	15 311	59 381	-	12 878	12 878	-	-	854 891	801 030	-	53 811	
58+8-89.	Közéletezés közvetlen irányításának, bonyolításának kft.-e felosztása (főzött adatszámok arányában)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
58+8-89.	Költségek, ráfordítások a M.SZALKA KÖZPONTI ÉS A KÖZÉL IRÁNYÍTÁS KÖLTSÉGEINEK FELSZÁMLÁZÁSÁNAK UTÁN, ADÓZÁS ELŐTTI ÁLLAPOT:	-	-	-	31 315	15 240	18 078	-	908 545	919 370	10 825	-	7 405	8 742	863	-	915 950	926 112	10 162	-	74 873	15 311	59 381	-	12 878	12 878	-	-	854 891	801 030	-	53 811	
9-(58+8-89)	Adózás előtti eredmény	-	-	-	2 398	1 123	1 243	-	9 315	63 484	35 888	-	5 498	1 442	4 054	-	1 021	42 043	41 022	-	3 823	4 391	1 257	-	-	-	-	-	438	28 137	28 574		

EREDMÉNYKIMUTATÁS
- Társaság összesen -

E. Ft.-ban

A tétel megnevezése		2017. évi tény	2017. évi tény
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	841 551	734 809
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	841 551	734 809
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-
04.	Saját előállítású eszközök aktívát értéke	-	5 229
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	5 229
III.	Egyéb bevételek	13 478	28 083
	Ebből: visszatért értékesztés	-	1 190
05.	Anyagköltség	302 446	257 003
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	86 203	85 492
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	20 085	12 532
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 038	2 726
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15 381	18 993
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	427 185	376 738
10.	Bérekfizetés	280 472	290 425
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 870	22 184
12.	Bérfelrakások	75 697	70 834
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	377 039	383 443
VI.	Értékcsökkenési leírás	35 819	30 532
VII.	Egyéb ráfordítások	13 879	15 387
	Ebből: értékvesztés	-	2 376
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (III+IV-V-VI-VII)	338	38 202
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	-	-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	-	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	-	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	100	86
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	-	-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-	-
	Ebből: értékelési különbözet	-	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	100	86
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	-	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	-	-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	1
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	-	-
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-
	Ebből: értékelési különbözet	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	-	1
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	100	85
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+-B)	438	38 117
X.	Adófizetési kötelezettség	39	669
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	399	37 448

KIMUTATÁS

- a Szalka-Víz Kft. 2017. évi tervezett, illetve megvalósult saját beruházásairól, beszerzéseiről -

Ft

Megnevezés	Terv			Tény		
	Mennyiség	Egységár	Összeg	Mennyiség	Egységár	Összeg
	db	Ft/db	Ft	db	Ft/db	Ft
Járműtartható javak			2 020 000			1 701 000
Libra 6l Humérn modul fejlesztése	1	120 000	120 000			-
Libra 6l Műszaki modul bevezetése	1	1 900 000	1 900 000	1	1 101 000	1 101 000
			-			-
Műszaki gépek, berendezések, járművek			21 863 190			10 738 132
Műszaki gépek, berendezések (gépek, karbantartó csoport)			8 839 830			1 782 684
MECSEK SJS 4-1 típusú adózó berendezés (teléptírnány)	1	5 690 000	5 690 000			-
Makita HM1810 komótkalapács	1	365 000	365 000	1	165 276	165 276
TR-6.5 áramfejlesztő (három fázisú)	1	398 000	398 000			-
JEONIL JPC-100 labvibrátor	1	280 000	280 000	1	482 701	482 701
YOM 4020-50-3M dugattyús kompresszor	1	126 880	126 880			-
Dugulás előirtó gép	1	1 200 000	1 200 000			-
AC. Hegesztő berendezés beszerzése (több rézes)	1	215 000	215 000			-
Oleo-Mac PW 300 Melegvízes mosogatógéppel rendelés	1	385 000	385 000			-
Kézi és kézi szereszközök, késgépek			1 000 000		1 020 813	1 020 813
Makita sarokcsiszoló				1	114 084	114 084
Konyhai gépek, berendezések, eszközök			4 937 300			1 947 707
Gázszámsó (gimnázium konyha)	2	129 000	258 000			-
Elektromos olajsó (10 l-es) gimnázium, óvoda konyha	2	388 000	776 000			-
Több főke sütőkemence (gimnázium, áll. iskola, óvoda konyha)	3	542 000	1 626 000			-
Hűtőszekrény (365 l-es) gimnázium, óvoda konyha	1	166 200	166 200	2		141 731
Élelmiszer hűtőszekrény (áll. iskola konyha)	1	50 000	50 000			-
Hűtőszekrény (120L-es) óvoda konyha	1	80 000	80 000			-
Univerzális konyhai robotgép (óvoda konyha)	1	275 000	275 000			-
Univerzális konyhai robotgéphez tartozások			275 000			-
Mikrohullámú sütő (gimnázium konyha)	1	20 000	20 000			-
10a érteklő konyhai eszközök, edények, étkezőszettek			381 000		357 336	357 336
(Áll. isk. óvoda címl. rendelés) kőkezdés kombo						
Várható mosógép (gimnázium konyha)				1	80 551	80 551
Zanussi mosógép (gépész konyha)				1	38 169	38 169
Műszaki gépek, berendezések (Tervező)			243 000			243 000
Hordozható érteklő + mikrofon állvány	1	250 000	250 000			-
Kerti kistraktor utánfutóval	1	120 000	120 000			-
Kézi és kézi szereszközök, késgépek			75 000		202 508	202 508
Műszaki gépek, berendezések (Üzemelt. és áronál. ürdő)			2 890 000			1 833 718
Víztorlató szivattyú 80 m ² -es	2	240 000	480 000			-
Víztorlató szivattyú	1	300 000	300 000			-
Szennyvíztisztító szivattyú 40/65 t/tp.	1	200 000	200 000			-
NA 80-as melegvízes vízóra kúthoz	1	120 000	120 000			-
Mágnes szelep	2	50 000	100 000			-
Hődegvezetési óra Na 40-as (saját kúthoz)	1	40 000	40 000			-
Takarítógép	1	780 000	780 000	1	559 000	559 000
Vízsz. porozívó	1	470 000	470 000			-
Ipari hajszárító	1	120 000	120 000			-
Melegvízes vízóra (gépész)	1	80 000	80 000			-
Kézi és kézi szereszközök, késgépek					297 487	297 487
Mérőműszer, W-G Controller				1	227 251	227 251
Járművek (Tervezői és szolgáltatási)			7 981 020			3 441 816
Használt Ford Mondeo 2,0 TDCI beszerzése, áttelekötése	1	3 027 000	3 027 000	1	2 665 350	2 665 350
Használt Ford Transit Van SWB 2,2 TDCI beszerzése, áttelekötése	1	4 354 020	4 354 020	1	3 776 165	3 776 165
Használt Ford Transit Van SWB 2,2 TDCI beszerzése, áttelekötése						
Számítógépek, informatikai eszközök			1 142 350			617 064
Monitor 24" + tartozékok	1	45 000	45 000	1	41 330	41 330
Tápegység SPS Power 1000W HOT PLUG	1	55 000	55 000			-
Monitor 24" + tartozékok	1	45 000	45 000	1	37 794	37 794
Számítógép + tartozékok	1	111 000	111 000	1	44 172	44 172
Nyomtató HP LaserJet M125NW Multifunkciós + kábel UTP CAT5 Patch 5m	1	41 300	41 300			-
Használt asztali számítógépek (notebook)	2	55 000	110 000	1	58 054	58 054
Résztó rendszer	1	236 000	236 000			-
Tintasugaras nyomtató	1	80 000	80 000			-
Notebook- FUJITSU LIFEBOOK E867	1	255 000	255 000	1	254 900	254 900
Monitor 24" + tartozékok	1	45 000	45 000	1	37 794	37 794
Monitor				2	13 385	26 770

Megnevezés	Terv			Tény		
	Mennyiség	Egyégsár	Összeg	Mennyiség	Egyégsár	Összeg
	db	Ft/db	Ft	db	Ft/db	Ft
Használt számítógép	2	60 000	120 000	1	48 738	48 738
Dell számítógép				1	35 432	35 432
Használt számítógép				1	29 820	29 820
Scanner				1	80 157	80 157
Hp nyomtató				2		88 881
Készletű információs eszközök					122 412	122 412
Szoftverek (számítógépekhez)			300 000			50 380
Irodai és egyéb bútorzat, polcok			400 000			42 835
Polcok, szekrények			50 000			-
Szénes napozóegységek	10	15 000	150 000			
Öltöző szekrények cseréje			200 000			
Irodabútor(száll)				2		42 835
Immateriális javak, gépek, berendezések, járművek összesen:			25 425 400			13 343 019

Statisztikai számjel: 13546636-9604-113-15

Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Vállalkozás megnevezése: Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Vállalkozás címe: 4700 Mátészalka, Kisfaludy utca 8.

Éves beszámoló

2017

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2017. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2017. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2018. május 15.

Némedi Lajos

Vállalkozás vezetője

Némedi Lajos

ügyvezető

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8

-1-

Statistikai számjel: 13546636960411315
Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Éves beszámoló Mátéfalva 'A'

Beszámolási időszak: 2017.01.01. - 2017.12.31. (év/hó/nap)

Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok eft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	451 119		437 969
2.	L. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	1 775		1 875
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3. Vagyoni értékű jogok	1 775		1 875
6.	4. Szellemi termékek			
7.	5. Üzleti vagy cégérték			
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7. Immateriális javak értékheyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	449 344		436 034
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	250 643		412 482
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 802		6 450
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	11 690		11 933
14.	4. Tenyésztőállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	180 209		5 229
16.	5. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök értékheyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)			
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajd. rész. viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékheyesbítése			
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30+37+43+53. sorok)	212 878		217 349
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	4 453		6 362
31.	1. Anyagok	4 453		6 362
32.	2. Befajazott termelés és félkész termékek			
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek			
35.	5. Áruk			242
36.	6. Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45. sorok)	110 850		108 343
38.	1. Követelések áruzállításból és szolgáltatásból (vevők)	108 740		107 471
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
40.	3. Követelések jelentős tulajd. részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	5. Váltókövetelések			
43.	6. Egyéb követelések	2 110		1 072
44.	7. Követelések értékelési különbözete			
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52. sorok)			
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3. Egyéb részesedés			
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-56. sorok)	7 670		2 304
54.	1. Pénztár, csekkak	1 265		1 474
55.	2. Bankbetétek	6 405		730
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59. sorok)	14 692		17 536
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 641		16 287
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 051		1 249
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56 sorok)	588 786		573 054

Keltetés: Mátészalka, 2018. május 15.

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8
-1- P.H.

Wémed Lajos
Némedi Lajos
Aláírás

Statisztikai számjel: 13546636960411315

Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Éves beszámoló Mérlege 'A'

Beszámolási időszak: 2017.01.01. - 2017.12.31. (év/hó/nap)

Szalika-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tórgyév
a	b	c	d	e
61.	D. SAJÁT TŐKE (62+63+64+65+66+67+70. sorok)	305 268		274 371
62.	I. JEGYZETT TŐKE	32 100		40 000
	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
64.	III. TŐKETARTALÉK			
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	300 978		273 167
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66. sorok)			
68.	1. Érték elvesztés értékelési tartaléka			
69.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
70.	VII. Adózott eredmény	-27 807		-38 796
71.	E. CÉLTARTALÉKOK (72-74. sorok)			
72.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
73.	2. Céltartalék a jövőbeni kötségekre			
74.	3. Egyéb céltartalék			
75.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86. sorok)	76 672		119 622
76.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (77-80. sorok)			
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	2. Hátrasorolt köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással			
80.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
81.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82-90. sorok)			
82.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
83.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
84.	3. Tartozások kötvénykiadásból			
85.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
86.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
87.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	7. Tartós köt. jelentős tulajd. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92-102. sorok)	76 672		119 622
92.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
93.	2. Rövid lejáratú hitelek			
94.	3. Vevőktől kapott előlegek			
95.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	27 283		60 108
96.	5. Váltótartozások			
97.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
98.	7. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
99.	8. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
100.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 389		59 514
101.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
102.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
103.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (104-106. sorok)	206 846		179 061
104.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22 441		11 071
105.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 877		10 340
106.	3. Halasztott bevételek	170 528		157 650
107.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+71+75+103 sorok)	588 786		573 054

Keltetés: Mátészalka, 2018. május 18.

SZALIKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8

-1-

Némedi Lajos
Alírási

Statistikai számjel: 13546636960411315

**Éves beszámoló Eredmény kimutatása
(Összköltség) 'A'**

Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Beszámolási időszak: 2017.01.01. - 2017.12.31. (év/hó/nap)

Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság adatok e.Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	710 854		734 809
2.	2. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	710 854		734 809
4.	3. Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)			
5.	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	70 778		5 229
6.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03+04)	70 778		5 229
7.	III. Egyéb bevételek	101 878		28 068
8.	ebből: visszalírt értékvesztés	3 840		1 190
9.	5. Anyagköltség	264 282		257 003
10.	6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	119 455		85 492
11.	7. Egyéb szolgáltatások értéke	18 470		12 532
12.	8. Eladott áruk beszerzési értéke	3 095		2 726
13.	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	64 949		18 983
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke (05+06+07+08+09)	470 251		376 736
15.	10. Bérköltségek	280 962		290 425
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 955		22 184
17.	12. Bérjárulékok	80 296		70 934
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	388 213		383 543
19.	VI. Értékpapírok értékesítési nyeresége	31 450		30 462
20.	VII. Egyéb ráfordítások	21 497		15 367
21.	ebből: értékvesztés	3 013		2 376
22.	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	-27 801		-38 202
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	94		66
30.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32.	ebből: értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	94		66
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek, árfolyamvesztesége			
37.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			1
39.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42.	ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)			1
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	94		65
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A+/-B)	-27 807		-38 137
46.	X. Adófizetési kötelezettség			558
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C-X)	-27 807		-38 796

Keltetés: Mátészalka, 2018. május 15.

.....
Némedi Lajos
Aláírás

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8
-1-

Statisztikai számjel: 13546636-9604-113-15

Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Vállalkozás megnevezése: Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Vállalkozás címe: 4700 Mátészalka, Kisfaludy utca 8.

Kiegészítő melléklet

2017

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2017. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2017. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2018. május 15.

Némedi Lajos

Vállalkozás vezetője

Némedi Lajos

Ügyvezető

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8

-1-

Kiegészítő melléklet

A 2017. évi Éves beszámolóhoz

A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. január 1-től 2017. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült. Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2006.01.01-án kezdte meg a tevékenységét.

A cégbírósági bejegyzés száma: 15 - 09 – 070074

A cég székhelye: 4700 Mátészalka, Kisfaludy utca 8.

A vállalkozás telephelye(i):

4700 Mátészalka, Zöldfa utca 3322/10

Adószáma: 13546636 - 2 – 15

A társaság jegyzett tőkéje: 40 000 ezer Ft.

A vállalkozás tulajdonosa: 100 %-ban Mátészalka Város Önkormányzata

A vállalkozás fő tevékenysége(i): 9604 Fizikai közéletet javító szolgáltatás

A 96.04'08 Fizikai közéletet javító szolgáltatás (Fedett uszoda és strandfürdő üzemeltetése) főtevékenységünk mellett társaságunk a tulajdonos önkormányzat részére város- és intézményüzemeltetési, közétkeztetési, ingatlankezelési feladatokat, illetve más önkormányzatok, vállalkozások és a lakosság részére szabad kapacitásában tevékenységi köréhez illeszkedő külső szolgáltatásokat végez. Ezen kívül ellátjuk 19 társasház közösképviselői feladatait is.

A cég képviselőjére jogosult személy: Némedi Lajos Ügyvezető

A vállalkozás 2005. 07. 14. - től könyvvizsgálatra kötelezett.

A megbízott könyvvizsgáló cég neve: PV Auditor Könyvvizsgáló Kft.

Székhelye: 4400 Nyíregyháza, Kandó Kálmán út 12.

Kamarai nyilvántartási száma: 001697

Eljáró könyvvizsgáló neve, címe: Varga János,

Eljáró könyvvizsgáló nyilvántartási száma: 002059

Könyvvizsgálói díj: 80 000 Ft + ÁFA/hó

A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság a 2017. évi gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

Az éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredmény kimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

B. A SZÁMVITELI POLITIKA MEGHATÁROZÓ ELEMEI:

1. Beszámoló formája: Éves beszámoló
2. Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel
3. Üzleti tevékenység megállapításának módja: Összköltség eljárással történik
4. Mérlegkészítés időpontja 2017. évről: 2018. 03. 31.
5. Mérleg választott típusa: „A”
6. A beszámoló fordulónapja: 2017. 12. 31.
7. Üzleti év: 2017.
8. A beszámoló készítéséért felelős személy:

Neve: Némedi Lajos

Címe

Nyilvántartási száma: 195699, feladatát munkaviszony keretében látja el!

9. Az eredmény kimutatás összköltség-eljárással készül, „A” típusú formában

10. Minősítések az önrevízió, ellenőrzés által feltárt hibák vonatkozásában:

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeitől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, vagy az 500 millió forintot.

Lényeges a hiba, ha a hibák, hibahatások összevont értéke a saját értékét 20 százalékkal megváltoztatja, vagy ha az egyedi eszköz-, egyedi kötelezettség-, az egyedi bevétel, illetve ráfordítás összege legalább 20 százalékkal változik és ezek egyedi, vagy összevont hatásának eredményeként bármelyik mérlegtétel, eredmény kimutatástétel, összességében legalább 20 százalékkal módosul, feltéve, hogy a módosító hatás a mérlegsort is legalább 20 százalékkal megváltoztatja, és összege a 300 ezer forintot eléri.

11. Tartós minősítéseken az egy éven túl jelentkező, állandóan szigorúan csökkenő, növekvő trendet mutató folyamatokat értjük. Az értékelés szempontjából a homogén eszközöket a vállalkozá-

sunk egy egységnek kezeli, és egy egységre vetítve értelmezi az adott mérlegkéteknél rögzített értékelési feltételeket.

12. A mérlegsor alatt a római betűs sorokat, mérlegkéteknél alatt az arab számok sorokat értjük

13. Alapítás-átszervezés értékét az immateriális javak között nem mutatjuk ki.

14. Nem élünk a számviteli törvény azon lehetőségével, hogy az immateriális javak körén belül nyilvántartott vagyoni értékű jogokat, a szellemi termékeket, a tárgyi eszközöket – kivéve a beruházásokat – továbbá a befektetett pénzügyi eszközöket – az értékpapírok, a kölcsönök kivételével – évenként december 31-i fordulónappal a piaci értékükön értékeljük.

15. A költségelszámolás választott módszere:

A költségek elszámolása elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban történik, a 6-7 számlaosztályt nem használja társaságunk, helyette utókalkulációs- és üzembódokot használunk.

16. A számlarendet és a számlatükört összeállítottuk, amely a számviteli politika mellékletét képezi.

17. Az eszközök és források valóságban meglévő mennyiségének és értékének meghatározása céljából leltározást hajtunk végre.

18. A minőségi előírásoknak teljes körűen megfelelő, teljes értékű készleteket az utolsó beszerzési áron a saját termelésű készleteket norma szerinti / utókalkuláció szerinti közvetlen önköltségen értékeljük.

19. Az értékcsökkenés elszámolásának módja: lineáris módszerrel történik a bruttó érték után, kivéve a 100.000.- Ft érték alatti tárgyi eszközök és immateriális javak, amelyek a használatba vételkor egy összegben elszámolásra kerülnek.

a./ A tárgyi eszközök vonatkozásában: időarányos leírás, a bruttó érték alapján lineáris (állandó kulcsokkal a vállalkozáson belüli elhasználódási idő figyelembe vételével egyidejűleg kerül meghatározásra.)

b./ Az immateriális javak vonatkozásában:

b1./ Vagyoni értékű jogok elszámolásának módja: lineáris módszerrel történik a bruttó érték után.

b2./ Üzleti vagy cégértéket 5 év vagy ennél hosszabb idő alatt lehet elszámolni (A befektetés várható megtérülésének időtartamával célszerű kalkulálni)

b3./ A szellemi termékeket a várható használati idő figyelembe vételével

b4./ A befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értékét 5 év vagy ennél kevesebb idő alatt

20. A számviteli nyilvántartási rendszer vezetése saját dolgozói apparátussal történik.

21. A mérleget és eredmény kimutatást az előírtnál tovább nem részletezzük, illetve az összevonás lehetőségével sem élünk.

22. A nem realizált árfolyamvesztéseket halasztott ráfordításként mutatjuk ki, így élünk az aktív időbeli elhatárolással.

23. A leltár fordulónapja valamennyi eszközre és forrásra a mérleg fordulónapja.

24. Adósonként (vevőnként) együttesen kisösszegű követelések: 100.000.- Ft érték alatti követelések.

25. Az alkalmazott értékelési elveket csak akkor változtatjuk meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan – legalább egy éven túl – jelentkeznek, és emiatt a változás állandónak, tartósnak minősül. A változtatást előidéző tényezőket és számszerűsített hatásukat a kiegészítő mellékletben részletesebben bemutatjuk.

26. A készletekről év közben mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezetünk.

C. A KÖTELEZŐEN BEMUTATANDÓ TÉNYEK, ESEMÉNYEK

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

1. Céltartalék képzés összegei, jogcímei: tárgyévben céltartalék képzés nem történt.
2. Az értékelés során a kisösszegű (100 000 Ft alatti) követeléseknél, a legnagyobb kintlévőség időszávjához tartozó %-os kulcsnak megfelelően, a 100 000 Ft feletti követeléseknél egyedi értékelés elvével határoztuk meg az elszámolt értékvesztést a lejárt határidejű követelések után.

KIMUTATÁS

**-a lejárt határidejű követelések után elszámolt értékvesztésekről, ill. tárgyévig elszámolt értékvesztés visszaírásáról -
(2017. 12. 31.-i állapot)**

1/a. Kisösszegű (100.000,- Ft alatti), lejárt határidejű közületi víz -és csatornadíj követelések értékvesztésének elszámolása, ill. tárgyévig elszámolt értékvesztés visszaírása (3111)

Tartomány lejárat szerinti (nap)			elszámolt %-os márték	Követelés összege Ft	Elszámolás alapját képező követelés összege Ft	Tárgyévben előző évek elsz. értékvesztésének visszaírása Ft	Tárgyévig elszámolt értékvesztés egyenlege Ft	Tárgyévben elszámolt értékvesztés Ft
Hat. belüli			0%	0	0			
0	90	n.év	0%	0	0			
91	180	félév	2%	0	0			
181	365	1 év	5%	0	0			
366	730	2 év	20%	0	0			
731	1095	3 év	30%	4 375	4 375			438
1096		4 év	40%	407 674	313 424			31 340
Összesen:				412 049	317 799	16 535	220 922	31 778

1/b. Nagyösszegű (100.000,- Ft feletti), lejárt határidejű közületi víz -és csatornadíj követelések értékvesztésének elszámolása egyedileg történt értékelés alapján, ill. tárgyévig elszámolt értékvesztés visszaírása (3111)

Értékvesztés elszámolása, illetve visszaírása a 2017. évben nem történt.

2/a. Kisösszegű (100.000,- Ft alatti), lejárt határidejű lakossági víz- és csatornadíj követelések értékvesztésének elszámolása, ill. tárgyévig elszámolt értékvesztés visszairása (3112)

Tartomány lejárat szerint (nap)			elszámolt %-os mérték	Követelés összege Ft	Elszámolás alapját képező követelés összege Ft	Tárgyévben előző évek elsz. értékvesztésének visszairása Ft	Tárgyévig elszámolt értékvesztés egyenlege Ft	Tárgyévben elszámolt értékvesztés Ft
Hat. belüli			0%	490 415	-648			259
0	90	n.év	0%	0	0			
91	180	fél-	2%	44 552	44 552			891
181	365	1 év	5%	21 328	0			
366	730	2 év	20%	4 458	4 458			892
731	109	3 év	30%	379 797	365 912			35 360
1096		4 év	40%	12 895 780	7 625 948			788 193
összesen:				13 836 330	8 589 150	364 044	3 053 772	825 595

2/b. Nagyösszegű (100.000,- Ft feletti), lejárt határidejű lakossági víz- és csatornadíj követelések értékvesztésének elszámolása egyedileg történt értékelés alapján, ill. tárgyévig elszámolt értékvesztés visszairása (3112)

Tartomány lejárat szerint (nap)				Követelés összege Ft	Elszámolás alapját képező követelés összege Ft	Tárgyévben előző évek elsz. értékvesztésének visszairása Ft	Tárgyévig elszámolt értékvesztés egyenlege Ft	Tárgyévben elszámolt értékvesztés Ft
összesen:				38 701 455	12 429 527	809 905	25 695 874	1 518 793

3. Belföldi uszodai vevők (3113)

3/a. Kisösszegűnek minősített, lejárt határidejű uszodai vevői követelések értékvesztésének elszámolása, ill. tárgyévig elszámolt értékvesztés visszairása (3113)

Értékvesztés elszámolása, illetve visszairása nem történt.

4/a. Kisösszegű (100.000,- Ft alatti), lejárt határidejű egyéb követelések értékvesztésének elszámolása, ill. (3114)

Értékvesztés elszámolása, illetve visszairása nem történt.

4/b. Nagyösszegű (100.000,- Ft feletti), lejárt határidejű egyéb követelések értékvesztésének elszámolása egyedileg történt értékelés alapján, ill. tárgyévig elszámolt értékvesztés visszairása (3114)

Értékvesztés elszámolása, illetve visszairása nem történt.

5. Nagyösszegű (100.000,- Ft feletti), lejárt határidejű, átadott ivóvízért követelések értékvesztésének elszámolása egyedileg történt értékelés alapján (3115)

Értékvesztés elszámolása, illetve visszairása nem történt.

Megnevezés	Elszámolás alapját érintő bruttó követelés összege Ft	Tárgyévben előző évek elsz. értékvesztésének visszairása Ft	Tárgyévben elszámolt értékvesztés Ft
MIND ÖSSZESEN:	57 573 551	1 190 484	2 376 166

Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe.

A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé.

- Készletek: tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.

A vállalkozás a kereskedelmi árukészletről év közben folyamatos nyilvántartást vezet, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként (ELÁBÉ) könyveli el.

A tételes leltárfelvételre december 31-i fordulónappal került sor.

A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

A határidőn túli kintlévőségek után társaságunk a számviteli politikánknak megfelelően

2 376 166 Ft értékvesztést számolt el, értékvesztés visszairása 1 190 484 Ft összegben történt.

- Értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatainak szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolás:

Az elhatárolás teljes összege 17 536 ezer Ft

A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Felelősségű Társaság a 2017-es év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredmény kimutatást összköltség eljárással („A” típusú) állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.
- Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.
- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé.
- Készletek: tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.
- A vállalkozás a kereskedelmi árukészletről vezet év közben folyamatos nyilvántartást, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként (ELÁBÉ) könyveli el. A tételes leltárfelvételre december 31-i fordulónappal került sor. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.
- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe, melyek értékvesztéssel vannak korrigálva.
- Társaságunk a megbízható és valós összkép érdekében a Magyar Nemzeti Bank átlagárfolyamát választotta alkalmazandó devizaárfolyamnak.
- Értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.
- A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.
- Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

A MÉRLEG

A mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 573 054 ezer Ft.

ESZKÖZÖK

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (32+33+38 sorok)	451 119		437 969
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	1 775		1 875
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3. Vagyoni értékű jogok	1 775		1 875
6.	4. Szellemi termékek			
7.	5. Üzleti vagy cégérték			
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	449 344		436 094
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	250 543		412 482
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 802		6 450
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	11 690		11 933
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	180 209		5 229
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)			
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajd. rész. viszonyban álló vállalko-			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalko-			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30+37+46+53. sorok)	122 078		117 549
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	4 455		6 802
31.	1. Anyagok	4 455		6 360
32.	2. Befajezetlen termelési és félkész termékek			
33.	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek			
35.	5. Áruk			242
36.	6. Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-43. sorok)	119 950		103 243
38.	1. Követelések áruszállásból és szolgáltatásból (vevők)	108 740		107 471
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
40.	3. Követelések jelentős tulajd. részesedési viszonyban lévő vállalk.			
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szem-			
42.	5. Váltókövetelések			
43.	6. Egyéb követelések	2 110		1 072
44.	7. Követelések értékelési különbözete			
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPIROK (47-52. sorok)			
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3. Egyéb részesedés			
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5. Forgalmas célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sorok)	7 670		2 204
54.	1. Pénztár, csekkok	1 265		1 474
55.	2. Bankbetétek	6 405		730
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59. sorok)	14 692		17 536
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 641		16 287
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 051		1 249
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+36 sorok)	598 796		573 054

A befektetett eszközök

Az immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 1 875 ezer Ft.

A tárgyi eszközök adatai

Tárgyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 436 094 ezer Ft.

A vállalat az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

Elszámolt, halmozott értékcsökkenés (Ft)

Megnevezés	Értékcsökkenés
Alapítás, átszervezés	2 955 000
Vagyoni értékű jogok	7 137 722
Saját tulajdonú ingatlanok	2 699 805
Bérbe vett épületeken, épületrészekben végzett beruházás, felújítás	18 706 984
Mátészalka 0200 Hrsz. alatti felhagyott oxidációs tó megvalós. rekultivációja	56 944 325
Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	11 234 321
Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	70 200 486
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	25 192 365
Egyéb járművek	17 526 394
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	21 572 945
Összesen:	232 170 347

A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök állományváltozása (ezer Ft)

Megnevezés	Speciális felépítésű szippantó AVIA D120N-C	WOMA speciális csatornatisztító jármű	Konténerszállító Daewoo AviaD90C	Összesen
Halmozott nyitó bruttó érték Január 1.	12 745	18 452	9 606	40 803
Tárgyévi beszerzés				
Egyéb tárgyévi növekedés				
Tárgyévi értékesítés				
Tárgyévi selejtezés				
Egyéb tárgyévi csökkenés				

Bruttó érték december 31.	12 745	18 452	9 606	40 803
Nyitó halmozott értékcsökkenés Január	-12 745	-18 452	-9 606	-40 803
Tárgyévi tervszerinti értékcsökkenés				
Tárgyévi egyéb növekedés				
Amortizáció és egyéb tárgyévi növekedése				
Tárgyévi értékesítés miatti csökkenés				
Tárgyévi selejtezés miatti csökkenés				
Amortizáció egyéb tárgyévi csökkenése				
Halmozott értékcsökkenés december 31.	-12 745	-18 452	-9 606	-40 803
Záró nettó érték december 31.	0	0	0	0

A befektetett pénzügyi eszközök adatai

Befektetett pénzügyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 0 ezer Ft

Értékpapírral, adott kölcsönrel, hosszú lejáratú bankbetétrel a vállalkozás a mérleg fordulónapon nem rendelkezett.

A forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 117 549 ezer Ft, amelyből 108 543 ezer Ft a követelések egyenlege.

Készletek

Év végi záró egyenlege: 6 802 ezer Ft.

- Vásárolt készletek: 6 560 ezer Ft.
- Saját termelésű készlet év végén: 0 Ft.
- Áruk: 242 ezer Ft.

Követelések

Év végi záró egyenlege: 108 543 ezer Ft

Társaságunknak 2017. 12. 31- én 107 471 ezer Ft összegű nyilvántartott vevői követelése volt, mely után az eddig elszámolt halmozott értékvesztés összege 32 006 ezer Ft. Az összes nyilvántartott vevői követelésből 2017. 12. 31-én a víz- és csatornadíj tartozás 59 398 ezer Ft, melyből 2018. 03. 31-én a 57 574 ezer Ft állt még fenn.

Értékpapírok

Társaságunk értékpapírral nem rendelkezik, nem forgalmaz.

Pénzeszközök

A pénzeszközök záró egyenlege:

- Pénztár 1 474 ezer Ft
- Bankbetétek 730 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Év végi záró egyenlege: 17 536 ezer Ft

FORRÁSOK

Saját tőke

A vállalkozás saját tőkéje: 274 371 ezer Ft.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. SAJÁT TŐKE (62+63+64+65+66+67+70. sorok)	305 268		274 371
62.	I. JEGYZETT TŐKE	32 100		40 000
	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
63.	IX. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
64.	III. TŐKETARTALÉK			273 167
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	300 975		
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (68-69. sorok)			
68.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
69.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
70.	VII. Adózott eredmény	-27 807		-38 790
71.	E. CÉLTARTALÉKOK (72-74. sorok)			
72.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
73.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
74.	3. Egyéb céltartalék			
75.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86. sorok)	76 672		119 622
76.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (77-80. sorok)			
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	2. Hátrasorolt köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	3. Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
81.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82-90. sorok)			
82.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
83.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
84.	3. Tartozások kötvénykiadásból			
85.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
86.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
87.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	7. Tartós köt. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92-102. sorok)	76 672		119 622
92.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
93.	2. Rövid lejáratú hitelek			
94.	3. Vevőktől kapott előlegek			
95.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	27 283		60 108
96.	5. Váltótartozások			
97.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
98.	7. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
99.	8. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
100.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 389		59 514
101.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
102.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
103.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (104-106. sorok)	206 846		179 061
104.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22 441		11 071
105.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 877		10 340
106.	3. Használt bevétel	170 528		157 650
107.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+71+75+103 sorok)	588 736		573 054

Saját tőke alakulása

Megnevezés	Nyitó	Változás (+ -)	Záró
Jegyzett tőke	32 100	7 900	40 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
Eredménytartalék	300 975	-27 808	273 167
Lekötött tartalék			
Adózott eredmény	-27 807	-10 989	-38 796

Jegyzett tőke

Záró értéke a mérleg fordulónapján 40 000 ezer Ft.

Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál: 0 Ft

Tőketartalék

Értéke évvizárásakor 0 ezer Ft.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 273 167 ezer Ft.

Lekötött tartalék:

Társaságunk előző évekről áthozott lekötött tartalékkal nem rendelkezett, 2017. évben sem lekötött tartalék képzése, sem lekötött tartalék felhasználása nem történt.

Céltartalékok

2015-ben a vállalkozás céltartalékot nem képzett. Nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek

Év végi záró állomány: 0 ezer Ft

A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját forrásból történik.

A rövid lejáratú kötelezettségek

Év végi záró állománya: 119 622 ezer Ft.

A szállítókkal szembeni tartozás az összes rövid lejáratú idegen forrás 50,24 %-a

Passzív időbeli elhatárolások

A vállalkozás tárgyévi eredményt módosító, csökkentő könyvelési tételként 179 061 ezer Ft-ot számolt el.

Adózott eredmény

A tárgyévben a vállalkozás adózott eredménye (vesztesége): -38 796 ezer Ft.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
21.	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	710 854		734 809
22.	2. Exportértékesítés nettó árbevétele			
23.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	710 854		734 809
24.	3. Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)			
25.	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	70 778		5 229
26.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03+04)	70 778		5 229
27.	XII. Egyéb bevételek	101 878		28 088
28.	ebből: visszaírt értékvesztés	3 840		1 190
29.	5. Anyagköltség	264 282		257 003
30.	6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	119 455		85 492
31.	7. Egyéb szolgáltatások értéke	18 470		12 532
32.	8. Eladott áruk beszerzési értéke	3 095		2 726
33.	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	64 949		18 983
34.	IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke (05+06+07+08+09)	470 251		375 736
35.	10. Bérköltségek	280 962		290 425
36.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 955		22 184
37.	12. Bérjárulékok	80 296		70 934
38.	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	388 213		383 543
39.	VI. Értékcsökkenési leírás	91 450		39 362
40.	VII. Egyéb ráfordítások	21 497		15 367
41.	ebből: értékvesztés	3 013		2 376
42.	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	-27 901		-33 202
43.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
44.	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
45.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
46.	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
47.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
48.	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
49.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	94		66
50.	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
51.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
52.	ebből: értékelési különbözet			
53.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	94		66
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott			
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37.	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			1
39.	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott			
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42.	ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)			1
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	94		65
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A+/-B)	-27 807		-38 137
46.	X. Adófizetési kötelezettség			659
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C-X)	-27 807		-38 796

EREDMÉNY KIMUTATÁS

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredmény kimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
a	b	c	e	c-e	c-e
1.	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	710 854	734 809	23 955	3,37%
2.	2. Exportértékesítés nettó árbevétele				
3.	1. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	710 854	734 809	23 955	3,37%
4.	3. Saját termelésű készletek állományváltozása (+)				
5.	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	70 778	5 229	- 65 549	-92,61%
6.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	70 778	5 229	- 65 549	-92,61%
7.	III. Egyéb bevételek	101 878	28 068	- 73 810	-72,45%
8.	ebből: visszaírt értékvesztés	3 840	1 190	- 2 650	-69,01%
9.	5. Anyagköltség	264 282	257 003	- 7 279	-2,75%
10.	6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	119 455	85 492	- 33 963	-28,43%
11.	7. Egyéb szolgáltatások értéke	18 470	12 532	- 5 938	-32,15%
12.	8. Eladott áruk beszerzési értéke	3 095	2 726	- 369	-11,92%
13.	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	64 949	18 983	- 45 966	-70,77%
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke (05+06+07+08+09)	470 231	376 736	- 93 515	-19,89%
15.	10. Bérköltségek	280 962	290 425	9 463	3,37%
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 955	22 184	- 4 771	-17,70%
17.	12. Bérjárulékok	80 296	70 934	- 9 362	-11,66%
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	388 213	383 543	- 4 670	-1,20%
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	31 450	30 862	- 588	-1,87%
20.	VII. Egyéb ráfordítások	23 497	16 367	- 7 130	-30,34%
21.	ebből: értékvesztés	3 013	2 376	- 637	-21,14%
22.	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (+I+II+III+IV+V+VI+VII)	- 27 901	- 38 202	- 10 301	36,92%
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés				
24.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
26.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				
28.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	94	66	- 28	-29,79%
30.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
32.	ebből: értékelési különbözet				
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	94	66	- 28	-29,79%
34.	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				
35.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
36.	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
37.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		1	1	
39.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
40.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
41.	ebből: értékelési különbözet				
41.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (+18+19+20+21)	-	1	1	
42.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	94	65	- 29	-30,85%
47.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	- 27 807	- 38 137	- 10 330	37,15%
48.	X. Adófizetési kötelezettség		659	659	
49.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XI)	- 27 807	- 38 796	- 10 989	39,52%

TÁRSASÁGI ADÓALAPOT, TÁRSASÁGI ADÓT MÓDOSÍTÓ TÉTEL

E. Ft

Jogcím, megnevezés	Összesen
Adózás előtti eredmény :	- 38 136
Adóalapot csökkentő tételek	
Előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív adóalapból) az adóévben leírt összeg	7 303
Écs (társasági adó szerinti)	27 866
Követelések visszairt értékvesztése	1 190
Adóalapot csökkentő tételek összesen :	36 359
Adóalapot növelő tételek	
Écs(sziv.écs+86)	30 662
Bírság, kötbér, késedelmi kamatok, kártérítések	299
Követelésre elszám. ért.v. +	2 378
Véglegesen, nem fejlesztési célra átadott pénzeszközök	1
Kapcsolt váll. között a szokásos piaci ár és az alk. ellensz. alapján számított különbözeteknek megfelelő összeg	48 484
Adóalapot növelő tételek összesen :	81 822
Társasági adó alapja	7 327
Számított adó	950
Adókedvezmények	
Adókedvezmények összesen	
Fizetendő adó	950

Az igénybe vett szolgáltatások költségeinek részletezése

E. Ft

Megnevezés	Társaság összesen
Szállítás, rakodás	16
Bérelti díjak	1 452
Karbantartási, javítási költségek	10 153
Hirdetés, reklám költségek, szakkönyvek, közlönyök, rendezvények, konferenciák díja	996
Oktatás, továbbképzés	317
Utazási, kiküldetési költségek	808
Telefon és internet szolgáltatás (a lezáróberendezések kimg.-vel együtt)	2 633
Postaköltség	1 088
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	57 829
- Labor szolgáltatás	2 007
- Szakértői díjak	2 795
- Ügyvédi munkadíjak	1 410
- Ügyviteli, szaktanácsadói díjak	594
- Könyvvezetés, könyvvizsgálati díj	960
- Díjbeszedéshez kapcs. Ügyvédi és egyéb eljárás költségek	3 972
- Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz lerakási díja	150
- Egyéb szolgáltatások	55 941
- Őrző-védő szolgáltatás	13 336
- Ebbefogás, elhelyezés, ellátás	2 520
- TV műsorszolgáltatás díja	6 161
- Helyi újság megjelenítése	3 728
-Különféle egyéb költségek	30 196
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN	86 492

A létszám- és bérgazdálkodás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 290 425 ezer Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban.

Az átlagos állományi létszám 2017. évben 126,9 fő volt (8 órára átszámolva 124,7 fő).

Átlagos statisztikai állományi létszám 2017. évben 126,0 fő volt (8 órára átszámolva 123,8 fő).

A dolgozók bérezési formája: A fizikai foglalkozásúaknál órabért, a nem fizikai foglalkozásúaknál havi bért alkalmazunk.

A tárgyévi táppénz hozzájárulás összege: 407 ezer Ft

a.)

ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM, SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS MEGOSZLÁSA

E. Ft

Sorsz.	Állománycsoport megnevezése	Átlagos áll.létsz.	Bérköltség	Járulékok	Szem. jell. Egyéb	Személyi jellegű ráfordítások összesen
1.	Fizikai	88,6	192 343	43 260	12 037	247 640
2.	Nem fizikai	37,4	98 082	27 364	8 827	134 273
	Összesen:	126,0	290 425	70 624	20 864	381 913
3.	Egyéb állományba tartozók			310	1 320	1 630
KIND ÖSSZESEN:		126,0	290 425	70 934	22 184	383 543

b.)

FOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSAINAK MEGOSZLÁSA

E. Ft

Megnevezés		Fizikai	Nem fizikai	Összesen
Állományba tartozók	Átlagos állományi létszám	88,6	37,4	126,0
	Bérköltség	192 343	98 082	290 425
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 037	8 827	20 864
	Szociális hozzájárulási adó	36 001	21 288	57 289
	Egészségügyi hozzájárulás	565	1 677	2 242
	Szakképzési hozzájárulás	2 980	1 451	4 431
	Rehabilitációs hozzájárulás	2 870	1 079	3 949
	Táppénz hozzájárulás	221	186	407
	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	10		10
	Munkáltatói (kifizetői) SZJA 15 %-os	923	1 373	2 296
	Bérfelrakások	43 570	27 054	70 624
Állományba tartozók személyi jellegű kiadása		247 950	133 963	381 913
Egyéb állományba tartozók (Felügyelő bizottság)	Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 320	1 320
	Szociális hozzájárulási adó		290	290
	Egészségügyi hozzájárulás		-	-
	Szakképzési hozzájárulás		20	20
	Rehabilitációs hozzájárulás		-	-
	Táppénz hozzájárulás		-	-
	Munkáltatói (kifizetői) SZJA 15 %-os		-	-
Bérfelrakások	-	310	310	
Egyéb állományba tartozók (Felügyelő bizottság) személyi jellegű kiadása		-	1 630	1 630
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		247 950	135 593	383 543

A rendkívüli eredmény tételeinek részletezése

Az apportként átadott tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke 0 Ft, apport értéke 0 Ft.

A társaság a tárgyévben környezetterhelési díj adókedvezményt nem kapott.

Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

A választott tisztségviselők (Felügyelő Bizottság) 1.320.000,- Ft összegű tiszteletdíjat vettek fel tárgyévben.

A vállalkozás vagyoni és pénzügyi helyzete

Vagyoni helyzet mutatói (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás	% különbség
Tartósan befektetett eszközök aránya %	Befektetett eszközök	451 119	437 969	76,62	76,43	99,75	-0,19
	Források összesen	588 786	573 054				
Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök	122 975	117 549	20,89	20,51	98,21	-0,37
	Források összesen	588 786	573 054				
Befektetett eszközök fedezettsége %	Saját tőke	305 268	274 371	67,67	62,65	92,58	-5,02
	Befektetett eszközök	451 119	437 969				
Tárgyi eszközök fedezettsége %	Saját tőke	305 268	274 371	67,94	62,92	92,61	-5,02
	Tárgyi eszközök	449 344	436 094				
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	Saját tőke	305 268	274 371	51,85	47,88	92,35	-3,97
	Források összesen	588 786	573 054				
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	Rövid lejáratú kö.	76 672	119 622	13,02	20,87	160,30	7,85
	Források összesen	588 786	573 054				
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	Hosszú lejáratú kö.	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	Források összesen	588 786	573 054				
Kötelezettségek aránya %	Kötelezettségek	76 672	119 622	13,02	20,87	160,30	7,85
	Források összesen	588 786	573 054				

Pénzügyi struktúra mutatói (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hítelfedezettségi mutató	Követelések	110 850	108 343	144,58	90,74	62,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 672	119 622			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	76 672	119 622	13,02	20,87	160,30
	Eszközök összesen	588 786	573 054			
Dinamikus likviditás	Özemi tev. eredménye	-27 901	-38 202	-36,39	-31,94	87,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 672	119 622			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	108 740	107 471	398,56	178,80	44,86
	Szállítók	27 283	60 108			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	92 105	108 105	12,96	14,71	113,55
	Nettó árbevétel	710 854	734 809			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	27 439	43 695	5,83	11,60	198,77
	Anyagiileg ráfordítások	470 251	376 736			

Likviditási mutatók (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	122 975	117 549	160,39	98,27	61,27
	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 672	119 622			
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	118 520	110 747	154,58	92,58	59,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 672	119 622			
Likviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékmenitok	7 670	2 204	10,00	1,84	18,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 672	119 622			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	7 670	2 204	10,00	1,84	18,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 672	119 622			

Jövedelmezőség alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Mutató számítása	Előző év		Tárgyév		Változás
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-27 901	-3,92	-38 202	-5,20	132,46
	Nettó árbevétel	710 854		734 809		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-27 901	-9,14	-38 202	-13,92	152,34
	Saját tőke	305 268		274 371		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-27 901	-4,74	-38 202	-6,67	140,68
	Összes eszköz	588 786		573 054		

Vagyonműködés hatékonysága (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év		Tárgyév		Változás
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	710 854	734 809	120,73	128,23	106,21
	Eszközök összesen	588 786	573 054			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	710 854	734 809	158,20	168,50	106,51
	Tárgyi eszközök	449 344	436 094			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	710 854	734 809	2071,55	13056,31	630,27
	Átlagos készletek	34 315	5 628			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	710 854	734 809	232,86	267,82	115,01
	Saját tőke	305 268	274 371			

Cash flow kimutatás

Ssz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Szakosított tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13. sorok)	27 501	4 147
01.	Adózás előtti eredmény + / -	-27 807	-38 137
02.	Eiszámolt amortizáció +	31 450	30 562
03.	Eiszámolt értékvesztés és visszafizetés + / -	-827	1 186
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + / -	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + / -	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása + / -	-313	32 925
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása + / -	-1 930	10 125
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása + / -	9 241	-27 785
09.	Vevőkövetelés változása + / -	55 758	83
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszközök nélkül) változása + / -	-12 245	-1 309
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása + / -	-61 200	-2 844
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	-659
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sorok)	-83 091	-17 512
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-83 091	-17 512
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
cc)	Befektetett eszközök eladásánál kivezetett könyv szerinti érték (ráfordítás)	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow 17-27. sorok)	0	7 899
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	7 899
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, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása + / -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-55 590	-5 465

Mátészalka, 2018. május 15.

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8
-1-

Némedi Lajos
Némedi Lajos
Ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft éves beszámolójáról

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft melékelte 2017. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 573 054Ft, a saját tőke összege 274 371eFt —, és ugyan ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – melyben az éves nettó árbevétel összege 734 809eFt, az adózott eredmény -38 796eFt (veszteség) – valamint a számviteli politika jelentős elemeinek az összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a melékelte éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft 2017. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelőségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft 2017. évi üzleti jelentése összhangban van a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft 2017. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt. A fentiekben túl a Társaságtól és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításról mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának eivén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a

Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben az: a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Nyíregyháza, 2018. május 15.

Varga János
PV AUDITOR Kft
Nyíregyháza, Kandó K. út 12
Nyilvántartási szám:001697

Varga János
Nyilvántartási szám: 002059

A papír alapú könyvvizsgálói jelentés került aláírásra!

Felhasználói korlátozás

Ezen független Könyvvizsgálói jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem részelemre bontva, se szövegkörnyezet kiemelésével nem használható fel külön igények kielégítésére és egyéb információk megadására. A címben foglalt beszámolótól nem választható külön.

HATÁROZAT-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

**...../2018. (V....) Kt. számú
HATÁROZATA**

A Szalka-Víz Kft. éves beszámolója a 2017. évi üzleti évről

A Képviselő-testület

A Képviselő-testület a társaság 2017. év január 01-től – 2017. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó éves beszámolóját 573.084 e. Ft mérleg főösszegekkel, és -38.7967 e. Ft negatív mérleg szerinti eredménnyel elfogadja. A 2017. évi veszteség elhatárolásáról dönt.

Mátészalka, 2018. május

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 49.35.../2018.

Előterjesztés a Szalka-Víz Kft. 2017. évi beszámolójáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Németh Lajos – ügyvezető igazgató
Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna aljegyző

Előterjesztés véleményezése:

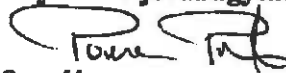
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2018. május²⁷

Előterjesztést jóváhagyta:



2018. május.....